TOČKA 9.

I Z V J E Š Ć E

o poslovanju KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. za 2019. godinu

R E P U B L I K A H R V A T S K A
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik

Rijeka, 12. 10. 2020.

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, 11/18-pročišćeni tekst i 2/20) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvješće o poslovanju KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka za 2019. 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, 2/19-pročišćeni tekst i 2/20) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određuju se mr.sc. Vojko Obersnel, Irena Miličević, pročelnica Odjela gradske uprave za komunalni sustav te Andrej Marochini, direktor KD Vodovod i kanalizacija d.o.o.

GRADONAČELNIK
mr.sc. Vojko OBERSNEL

REPUBLIKA HRVATSKA - GRAD RIJEKA 1 - RIJEKA GRADONAČELNIK - PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

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.kdvik-rijeka.hr

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2019. GODINU

KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka

SADRŽAJ:

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA 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 15

4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA 21

5. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA 23

6. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA 24

7. ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI 24

8. PLAN RAZVOJA 24

II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA 25

1. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA 26

2. ZAPOŠLJAVANJE I KADROVI 52

3. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA NA NIVOU DRUŠTVA 58

3.1. UKUPAN PRIHOD I STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA DRUSTVA 60
3.2. UKUPAN RASHOD I STRUKTURA UKUPNOG RASHODA DRUSTVA 63
3.3. RASPORED FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA DRUSTVA PO DJELATNOSTIMA 66

4. TROŠKOVI SUBVENCIJE VODNIH USLUGA 71

5. SUSTAVI UPRAVLJANJA I UNAPREĐENJA SUSTAVA KVALITETE 72

6. VODOOPSKRBA I ODVODNJA U STATISTIČKIM PODACIMA 73

7. ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA 77

8. GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA ZA 2019. GODINU 79

III. SAŽETAK 86

9. PRILOZI 88

REVIZIJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2019. 88

BILANCA – STANJE NA DAN 31.12.2019. 88

RAČUN DOBITI I GUBITKA OD 01.01.2019. DO 31.12.2019. 88

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2019. GODINU 88

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2019. GODINU 88

POPIS TABLICA:

Tablica 1: Članovi Društva i udjeli u kapitalu 2
Tablica 2: Usporedba i analiza vrijednosti imovine 3
Tablica 3: Ukupna potraživanja 6
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 13
Tablica 12: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja Državnog proračuna, sredstava EU fondova i ostalih izvora 13
Tablica 13: Račun dobiti i gubitka 15
Tablica 14: Usporedba ostvarenih Poslovnih prihoda u 2019. godini s Poslovnim prihodima u 2018. godini 15
Tablica 15: Usporedba ostvarenih Poslovnih rashoda u 2019. godini s Poslovnim rashodima u 2018. godini 17
Tablica 16 : Financijski pokazatelji poslovanja 21
Tablica 17: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika 26
Tablica 18 : Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama 28
Tablica 19: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po mjesecima 29
Tablica 20: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po kategoriji korisnika 30
Tablica 21: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama 30
Tablica 22: Vodna usluga skupljanja I otpadnih voda 33
Tablica 23 : Pružene vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po gradovima i općinama 34
Tablica 24: Pružene vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po mjesecima 35
Tablica 25: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po kategoriji korisnika 36
Tablica 26: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja I otpadnih voda po gradovima i općinama 36
Tablica 27: Količine vodne usluge skupljanja II otpadne vode po kategorijama korisnika 38
Tablica 28 : Pružene vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama 39
Tablica 29: Pružene vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po mjesecima 40
Tablica 30: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po kategoriji korisnika 41
Tablica 31: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama 41
Tablica 32 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda 42
Tablica 33 : Pružene vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama 43
Tablica 34: Pružene vodne usluge pročišćavanja otpadna voda po mjesecima 44
Tablica 35: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategoriji korisnika . 45
Tablica 36: Prosječan broj korisnika vodnih usluga pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama 45
Tablica 37 : Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama . 47
Tablica 38: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po mjesecima 48
Tablica 39: Strojno i ručno čišćenje slivnika te probijanje kanala u 2019. godini 49
Tablica 40: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po mjesecima 50
Tablica 41: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po izvršiteljima usluge 50
Tablica 42 : Zbrinuta otpadna voda po gradovima i općinama na F-stanici 51
Tablica 43 : Broj radnika po organizacijskim jedinicama na dan 31. prosinca 2019. godine 53
Tablica 44 : Broj radnika na bazi sati rada 54
Tablica 45 : Zahtijevana kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2019. 55
Tablica 46 : Kretanje zaposlenih u 2019. godini 56
Tablica 47 : Radnici prema starosnoj dobi na dan 31. prosinaca 2019. 56
Tablica 48 : Ukupni troškovi obrazovanja 57
Tablica 49 : Račun dobiti i gubitka 59
Tablica 50 : Struktura prihoda na razini Društva 60
Tablica 51: Struktura rashoda na razini Društva 63
Tablica 52: Troškovi osoblja 64

Tablica 53 : Usporedba prosječne bruto I i neto plaće Društva s prosjekom Republike Hrvatske 64
Tablica 54: Ostvareni rezultat poslovanja Društva s izdvojenim troškom režijskih jedinica..... 66
Tablica 55: Ostvareni rezultat poslovanja Društva po djelatnostima..... 67
Tablica 56: Financijski rezultat vodoopskrba..... 68
Tablica 57: Financijski rezultat odvodnja - skupljanje otpadnih voda 69
Tablica 58: Financijski rezultat odvodnja - pročišćavanje otpadnih voda 70
Tablica 59: Pregled subvencioniranih količina vodnih usluga po gradovima i općinama 71
Tablica 60: Prosječan broj korisnika i prosječna potrošnja usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama 71
Tablica 61 : Troškovi subvencioniranih vodnih usluga..... 71
Tablica 62 : Isporučena voda i potrošnja vode po stanovniku 73
Tablica 63 : Vodovodna mreža..... 73
Tablica 64 : Vodospreme crpne, redukcijske stanice i hidranti 73
Tablica 65 : Proizvodnja i gubici vode..... 74
Tablica 66 : Puknuća i lomovi na vodovodnoj mreži i priključcima..... 74
Tablica 67 : Puknuća cijevi po vrstama..... 74
Tablica 68 : Lomovi cijevi po vrstama 74
Tablica 69 : Pročišćena otpadna voda i prosječan protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta..... 75
Tablica 70 : Crpne stanice, uređaji i rasteretne građevine..... 75
Tablica 71 : Kanalizacijska mreža..... 75
Tablica 72 : Kriteriji ocjene kakvoće mora nakon svakog ispotivanja 76
Tablica 73 : Kriteriji ocjene kakvoće mora na kraju sezone kupanja i za prethodne tri sezone kupanja ... 76
Tablica 74: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2019. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne vodoopskrbe u 2019. godini 77
Tablica 75: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2019. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne odvodnje za 2019. godinu 77
Tablica 76: Rekapitulacija utošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2019. godinu i vrijednost izvedenih radova na ostalim investicijskim aktivnostima za 2019. godine..... 78

POPIS SLIKA:

Slika 1: Obnovljena povijesna vodosprema Podvežica..... 78
Slika 2: Radovi na rekonstrukciji i dogradnji sustava odvodnje otpadnih voda i poboljšanja postojećeg sustava odvodnje na lokaciji križanje Mlaka - I. Faza – Krešimirova (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)..... 84
Slika 3: Radovi na komunalnoj infrastrukturi - rekonstrukcija dijela županijske ceste Ž 5055, I.faza - dionica Mladenići-Ronjgi (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)..... 85

POPIS GRAFIKONA:

Grafikon 1: Objekti vodoopskrbe i odvodnje....4
Grafikon 2 : Objekti vodoopskrbe i odvodnje....4
Grafikon 3 : Odnos fakturiranih i naplaćenih potraživanja u 2019. godini....7
Grafikon 4: Kapital i rezerve....9
Grafikon 5 : Ostvareni Poslovni prihodi u 2019. godini 15
Grafikon 6: Usporedba Poslovnih rashoda poslovanja u 2019. godini s istim razdobljem 2018. godine .. 17
Grafikon 7 : Ostvareni rezultat poslovanja u 2019. godini.... 20
Grafikon 8: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika u m^3.... 27
Grafikon 9: Struktura isporuke vodne usluge vodoopskrbe po kategorijama u 2019. godini.... 27
Grafikon 10: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u m^3 u 2019. godini 28
Grafikon 11: Kretanje prodaje vodnih usluga vodoopskrbe po mjesecima u m^3.... 29
Grafikon 12: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama u 2019. godini 30
Grafikon 13 : Vodna usluga skupljanja I otpadnih voda po kategorijama korisnika.... 33
Grafikon 14 : Struktura isporuke vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po kategorijama u 2019. godini 34
Grafikon 15: Skupljanje I otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2019. godini 34
Grafikon 16 : Kretanje prodaje vodnih usluga skupljanja I otpadnih voda po mjesecima u m^3.... 35
Grafikon 17: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja I otpadnih voda po gradovima i općinama 37
Grafikon 18 : Vodna usluga skupljanja II otpadnih voda po kategorijama korisnika.... 38
Grafikon 19 : Struktura isporuke vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po kategorijama u IV-XII 2019. godini 38
Grafikon 20: Skupljanje II otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u IV-XII 2019. godini 39
Grafikon 21 : Kretanje prodaje vodnih usluga skupljanja II otpadnih voda po mjesecima u m^3 40
Grafikon 22: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama 41
Grafikon 23 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama korisnika.... 42
Grafikon 25 : Struktura isporuke vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama u 2019. godini 43
Grafikon 25: Pročišćavanje otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2019. godini 43
Grafikon 26 : Kretanje prodaje vodnih usluga pročišćavanja otpadna voda po mjesecima u m^3 44
Grafikon 27: Prosječan broj korisnika vodnih usluga pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama 46
Grafikon 28: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama 48
Grafikon 29: Shema organizacijske strukture Društva na dan 31. prosinca 2019. godine 52
Grafikon 31: Struktura broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2019. po organizacijskim jedinicama.... 53
Grafikon 32: Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2019. .... **Error! Bookmark not defined.**
Grafikon 32: Struktura prihoda Grafikon 33: Struktura rashoda 58
Grafikon 34 : Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta po mjesecima u 2019. godini 75
Grafikon 35 : Kakvoća mora na području od Preluka do Uvale Črišnjeva – godišnja ocjena u sezoni kupanja 2018. i 2019. 76

BILANCA

RAČUN DOBITI I GUBITKA

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

I. DIO

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA 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 01.01.2019. do 31.12.2019. 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 ulozi 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.

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	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
DUGOTRAJNA IMOVINA	**1.463.871.564**	**1.471.609.418**	**100,5**
Nematerijalna imovina	3.405.312	3.211.836	94,3
Materijalna imovina	1.460.044.062	1.465.107.079	100,3
Financijska imovina	422.190	3.290.503	-
Dugotrajna potraživanja	0	0	-
KRATKOTRAJNA IMOVINA	**92.101.050**	**117.008.504**	**127,0**
Zalihe materijala	5.815.556	5.377.949	92,5
Potraživanja	42.802.628	40.654.831	95,0
Kratkotrajna financijska imovina	4.722.365	1.025.423	21,7
Novac u banci i blagajni	38.760.501	69.950.301	180,5
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	**625.543**	**759.681**	**121,4**
UKUPNO	**1.556.598.157**	**1.589.377.603**	**102,1**

DUGOTRAJNA IMOVINA

- **DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA**

U strukturi aktive najznačajniju stavku predstavlja dugotrajna imovina sa učešćem u ukupnoj aktivi od 92,6 %.

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 2019. 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 0,5% odnosno za 7.737.854 kn (2018. 8.773.883 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 31.12.2019. godine stanje investicija u tijeku iznosi 203.937.695 kn i u odnosu na stanje 31.12.2018. godine manje je za 9.927.162 kn. U 2019. godini u investicije u tijeku

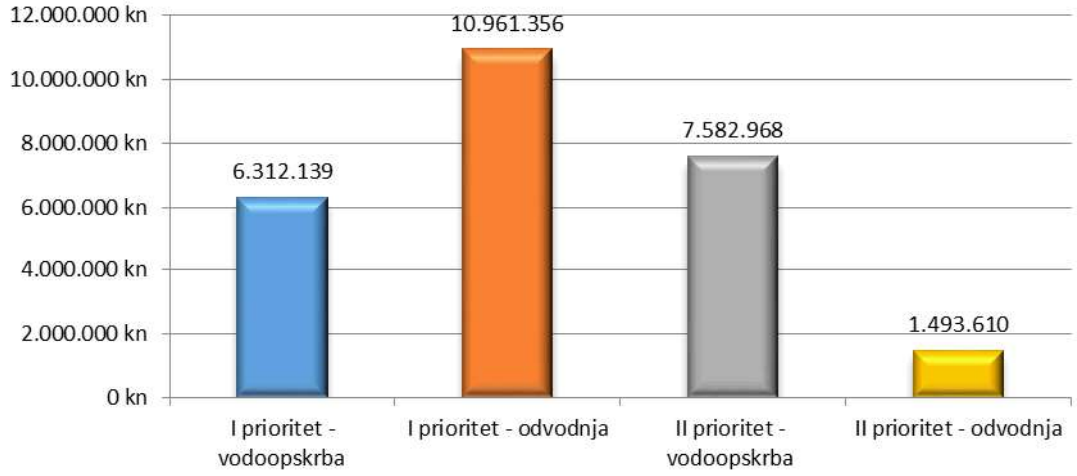
uloženo je 47.001.165 kn, a u upotrebu je predano objekata i opreme u vrijednosti od 52.953.662 kn.

Materijalna sredstva u pripremi ostvarena u 2019. godini:

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

Izvršeni radovi tijekom 2019. godine u objekte koji će se koristiti za obavljanje djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda iznose ukupno 26.350.073 kn, od kojeg iznosa u objekte od zajedničkog interesa - I prioriteta se odnosi 17.273.495 kn te u objekte od interesa pojedine jedinice lokalne samouprave - II prioriteta se odnosi 9.076.578kn.

Grafikon 1: Objekti vodoopskrbe i odvodnje



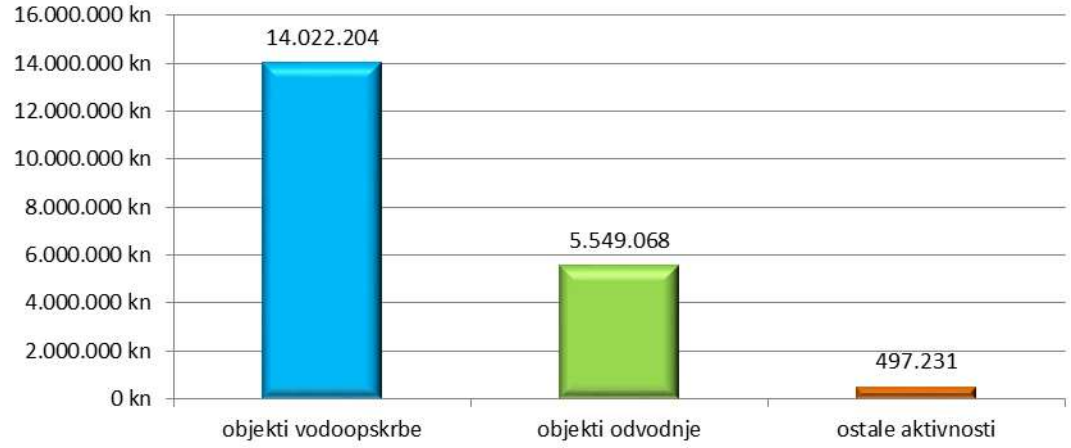
Opširnije o ulaganjima izneseno je u Poglavlju 8., odnosno zasebnom Izvještaju - Gradnja komunalnih vodnih građevina i korištenje sredstava naknade za razvoj te ostalih izvora financiranja za 2019. godinu.

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 2019. godine ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 20.068.503 kn od čega se na vodoopskrbu odnosi 14.022.204 kn, na odvodnju 5.549.068 kn te za ostale investicijske aktivnosti 497.231 kn.

Grafikon 2 : Objekti vodoopskrbe i odvodnje



Usporedba ostvarenih ulaganja u 2019. godini s Rebalansom plana prikazana je u II dijelu, Poglavlju 7.1., 7.3. i 7.5.

- **DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA**

Vrijednost dugotrajne financijske imovine na dan 31.12.2019. godine iznosi 3.290.503 kn ili 0,2 % ukupne aktive.

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 i
- ulaganja u Udrugu Hrvatske grupacije vodovoda i kanalizacije u vrijednosti od 33.110 kn.

Iznos od 2.868.313 kn odnosi se na dugoročni dio potraživanje od TD Energo d.o.o. budući da je to potraživanje po pozajmici, a ugovorom dospijeva na naplatu u 2021. godine.

KRATKOTRAJNA IMOVINA

U strukturi aktive kratkotrajna imovina iznosi 117.008.504 kn ili 7,4 % 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 do 121/19). 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 31.12.2019. godine vrijednost robe na skladištu iznosila je 5.377.949 kn.

- **POTRAŽIVANJA**

Potraživanja ukupno iznose 40.654.831 kn i čine 34,7 % kratkotrajne imovine Društva.

Na potraživanja od kupaca odnosi se 96,3 %, a na potraživanja od države i drugih institucija 3,7 %.

Na smanjenje kratkotrajnih potraživanja, koja su u odnosu na prethodnu godinu manja za 5,0 % ili 2.147.797 kn podjednako je utjecalo smanjenje potraživanja od države, ali i potraživanje od kupaca zbog ispravka vrijednosti.

Ispravak vrijednost potraživanja od kupaca u iznosu od 9.204.535 kn u odnosu na prošlu godinu uvećana su za 1.979.501 kn. Provedeno usklađivanje posebno se odnosi na potraživanja od domaćinstva koja se naplaćuju u sustavu objedinjene naplate koja je Ristan utužio i za koje je naplata potpuno neizvjesna.

Tablica 3: Ukupna potraživanja

(u kn bez lipa)

Vrsta potraživanja	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Od kupaca	47.538.784	48.344.840	101,7
Od države i drugih institucija	2.457.363	1.514.526	61,6
Od zaposlenika	2.000	0	-
Ostala potraživanja	29.515	0	-
Ispravak vrijednosti	-7.225.034	-9.204.535	113,5
UKUPNO	**42.802.628**	**40.654.831**	**95,0**

POTRAŽIVANJA ZA ISPORUČENU VODNU USLUGU

U razdoblju 01.01.-31.12.2019. godine zaduženje kupaca za isporučenu vodnu uslugu s obračunatim zateznim kamatama iznosi 188.695.898 kn. Doda li se fakturiranom iznosu saldo duga na dan 31.12.2018. godine tada ukupno zaduženje iznosi 225.267.110 kn. U istom razdoblju naplaćeno je 189.859.715 kn.

Na dan 31.12.2019. godine potraživanja Društva za isporučenu vodnu uslugu, bez utuženih potraživanja iznose 35.407.395 kn, odnosno 23.514.240 kn bez zaduženja za prosinac. Nenaplaćena potraživanja iznose 2,3 prosječna mjesečna zaduženja, dok sa sumnjivim i spornim potraživanjima iznose 2,8 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

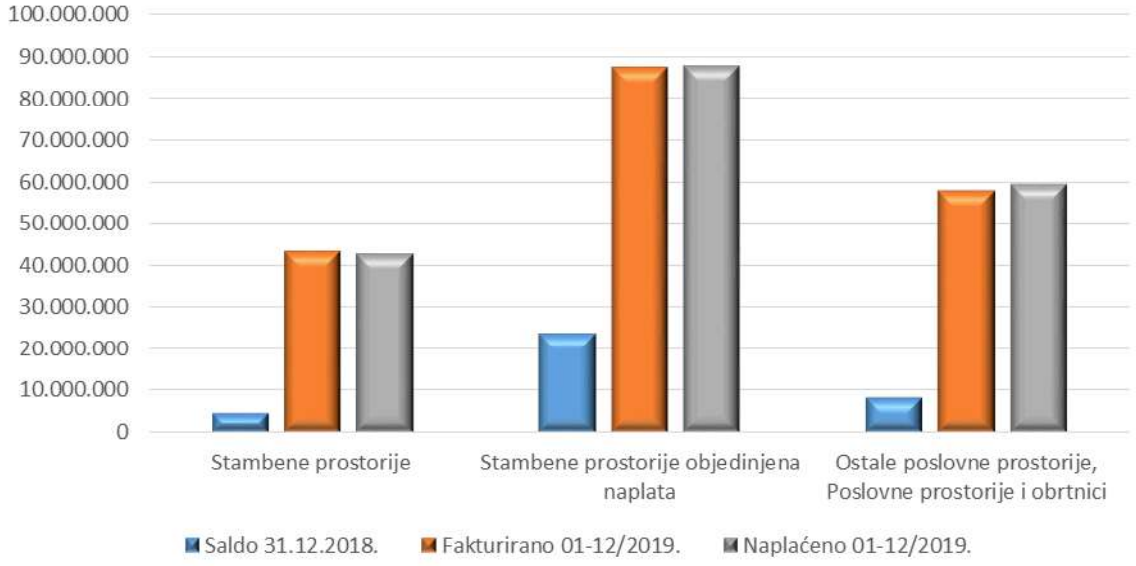
(u kn bez lipa)

Opis	Stambene prostorije	Stambene prostorije objedinjena naplata	Ostale poslovne prostorije, Poslovne prostorije i obrtnici	Ukupno
1	2	3	4	5(2+3+4)
Saldo 31.12.2018.	4.633.755	23.694.915	8.242.542	36.571.212
Fakturirano 01-12/2019.	43.336.634	87.408.639	57.950.625	188.695.898
Ukupno	47.970.389	111.103.554	66.193.167	225.267.110
Naplaćeno 01-12/2019.	42.758.993	87.803.036	59.297.686	189.859.715
% naplate	89,1	79,0	89,6	84,3
% naplate bez 12/2019.	94,9	83,5	94,0	89,0
SALDO 31.12.2019.	**5.211.396**	**23.300.518**	**6.895.481**	**35.407.395**

Postotak naplate neznatno je povećan na 84,3 % za 2019. godinu u odnosu na postotak naplate od 82,7 % za 2018. godinu. Postotak naplate za 2019. godinu bez prosinca je 89,0 % i neznatno je veći od postotka naplate od 87,5 % iz 2018.

Vrijeme naplate iznosi 105 dana i kraće je za 18 dana u odnosu na 2018. godinu.

Grafikon 3 : Odnos fakturiranih i naplaćenih potraživanja u 2019. godini



Saldo sumnjivih i spornih potraživanja na dan 31.12.2019. godine iznosi 9.204.535 kn, dok je na dan 31.12.2018. godine iznosio 7.225.034 kn.

POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA

Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 1.514.526 kn manja su u odnosu na prethodnu godinu za 942.837 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 553.045 kn (u 2018. u iznosu od 1.590.680 kn), Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju u iznosu od 181.190 kn i potraživanje za iznos PDV u iznosu od 678.941 kn (u 2018. u iznosu od 605.836 kn) koji je iskorišten početkom 2020. godine, potraživanja za plaćeni predujam poreza na dobit u iznosu od 27.478 kn te ostala potraživanja u iznosu od 73.872 kn (u 2018 u iznosu od 110.637 kn).

- **FINANCIJSKA IMOVINA I NOVAC U BANCI I BLAGAJNI**

U ukupnoj kratkotrajnoj imovini, financijska imovina i novčana sredstva sudjeluju sa 60,6 %.

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 31.12.2019. godine iznosi 69.950.301 kn i veća su za 80,5 % u odnosu na 31.12.2018. godine.

2.2. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE

Tablica 5: Pasiva

(u kn bez lipa)

Opis	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
KAPITAL I REZERVE	**785.719.080**	**789.520.037**	**100,5**
Upisani kapital	814.201.600	814.201.600	100,0
Kapitalne rezerve	2.865.111	3.864.877	135,9
Zadržana dobit			
Preneseni gubitak	26.850.183	31.347.631	116,7
Dobitak poslovne godine	-4.497.448	2.801191	-
REZERVIRANJA	**6.260.960**	**6.809.021**	**108,7**
DUGOROČNE OBVEZE	**65.552.898**	**48.373.581**	**73,8**
KRATKOROČNE OBVEZE	**100.264.252**	**105.383.836**	**105,1**
Obveze prema bankama	22.101.921	18.079.439	81,8
Obveze za predujmove	84.995	17.248	20,3
Obveze prema dobavljačima	11.096.670	11.757.496	106,0
Obveze prema zaposlenima	2.043.168	2.209.635	108,1
Obveze za poreze ,doprinose	1.087.486	1.576.893	145,0
Ostale kratkoročne obveze	63.850.012	71.743.125	112,4
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	**598.800.967**	**639.291.128**	**106,8**
UKUPNO	**1.556.598.157**	**1.589.377.603**	**102,1**

KAPITAL I REZERVE

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

Kapital i rezerve Društva veći su u odnosu na prethodnu godinu za 0,5 %, odnosno za 3.800.957 kn.

- **UPISANI KAPITAL**

Temeljni (upisani) kapital Društva iznosi 814.201.600 kn ili 51,2 % ukupne pasive.

- **KAPITALNE REZERVE**

Rezerve Društva na dan 31.12.2019. godine iznose 3.864.877 kn. Povećane su u odnosu na prethodnu godinu za uplatu općine Viškovo u iznosu od 999.766 kn.

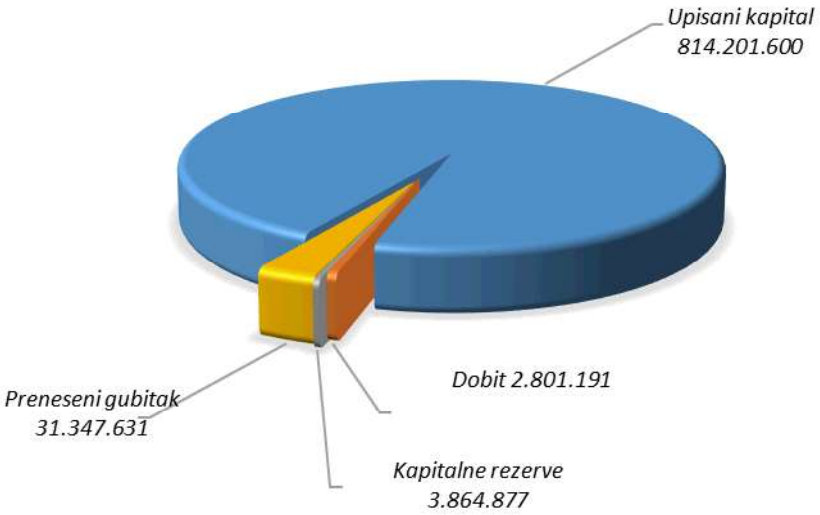
PRENESENI GUBITAK I DOBITAK TEKUĆE GODINE

Preneseni gubitak na dan 31.12.2019. godine iskazan je u iznosu od 31.347.631 kn. Preneseni gubitak uvećan je temeljem Odluke Skupštine Društva za gubitak 2018. godine u iznosu od 4.497.448 kn.

Dobit prije oporezivanja iznosi 2.997.751 kn. Obračunati porez na dobit iznosi 196.560 kn.

Dobit u poslovanju za 2019. godinu iznosi 2.801.191 kn.

Grafikon 4: Kapital i rezerve



REZERVIRANJA

Tablica 6 : Rezerviranja

(u kn bez lipa)

OPIS	01.01.2019.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2019.
1	2	3	4	5
Rezerviranja za otpremnine	2.828.579	601.346	243.560	3.186.365
Rezerviranja za jubilarne nagrade	987.641	337.681	269.445	1.055.877
Rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore	1.016.495	1.138.534	1.016.495	1.138.534
UKUPNO	**4.832.715**	**2.077.561**	**1.529.500**	**5.380.776**
Rezerviranja za sudske sporove	1.428.245	0	0	1.428.245
SVEUKUPNO	**6.260.960**	**2.077.561**	**1.529.499**	**6.809.021**

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 5.380.776 kn dugoročnih rezerviranja za otpremnine, jubilarne nagrade i neiskorištene dane godišnjih odmora za 2019. godini (u 2018. godini 4.832.715 kn). Ukinuto je 1.529.499 kn rezerviranja u korist prihoda.

DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze na dan 31.12.2019. godine iznose 48.373.581 kn a odnose se na dugoročne obveze po kreditu u iznosu od 47.849.172 kn i ostale dugoročne obveze u iznosu od 524.409 kn.

Tablica 7: Usporedba i analiza dugotrajnih obveza

(u kn bez lipa)

Opis	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Svjetska banka-Jadranski projekt	19.780.245	14.879.266	75,2
Erste banka (za objekt Marišćina)	0	0	-
Erste banka (za infrastrukturu Grada Rijeke)	0	0	-
Erste banka (ex EBRD)	45.772.653	32.969.905	72,0
UKUPNO	**65.552.898**	**47.849.172**	**73,0**

Temeljem Računovodstvenih politika Društva, dio dugoročnih obveza u iznosu od 18.079.439 kn koje se trebaju podmiriti u sljedećih 12 mjeseci, iskazan je u kratkoročnim obvezama.

Kratkoročni dio dugoročne obveze i dugoročna obveza na dan 31.12.2019. godine iznose 87.654.819 kn.

Po kreditu Svjetske banke u sustavu Jadranskog projekta–Podsustava Grobnik za I fazu Projekta u 2019. godini uplaćena je posljednja rata kredita u ukupnom iznosu od 422.090 kn od kojih je KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. iz sredstva cijene za razvoj osigurao 278.579 kn, a razlika od 143.510 kn je podmirena iz sredstava Hrvatskih voda. Istovremeno je izvršena i uplata iz sredstava naknade za razvoj u iznosu od 464.203 kn po obračunatim tečajnim razlikama sukladno pozivu na plaćanje obveza po osnovi zajma IBRD-a te Ministarstva financija i Hrvatskih voda.

Po kreditu Svjetske banke za II fazu Projekta Grobnik uplaćene su dvije rate u iznosu od 4.891.477 kn od kojih je KD VIK osigurao 2.499.297 kn. Stanje kredita na dan 31.12.2019. godine je 19.770.743 kn. U 2020. godini dospijevaju 2 rate u iznosu od 4.891.477 kn te je taj iznos iskazan u kratkoročnim obvezama. Otplata II faze kredita će završiti 2023. godine.

Posljednja rata dugoročnog kredita sa Erste&Steiermarkische Bank d.d. koji je korišten za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže Grada Rijeke otplaćena je u rujnu 2019. godine. Sveukupni iznos od 3.717.403 kn za tri rate koje su dospjele u 2019. godini uplaćen je iz sredstava naknade za razvoj Grada Rijeke. S obzirom da je kredit sa Erste&Steiermarkische Bank d.d. vraćen, u postupku je brisanje založnog prava drugog reda na zgradi Društva, Dolac 14.

Po dugoročnom kreditu Erste&Steiermarkische bank. d.d. kojim se Društvo zadužilo krajem 2018. godine radi refinanciranja EBRD kredita (korišten za financiranje izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže na području gradova Rijeke i Kastva) isplaćene su dvije rate u iznosu od 13.187.962 kn. Plaćanje obveze izvršeno je iz sredstva Hrvatskih voda u visini od 90% ukupne obveze, odnosno u iznosu od 11.869.166 kn te iz sredstava naknade za razvoj gradova Rijeke i Kastva u visini od 10%, odnosno u iznosu od 1.318.796 kn.
Stanje kredita na dan 31.12.2019. godine čija je otplata trebala završiti 2023. godine iznosi 46.157.867 kn.

Društvo je dana 28.01.2019. godine sklopilo ugovor o kreditu s Erste&Steiermarkische Bank d.d. namijenjen za sufinanciranje projekta „Poboljšanje vodno – komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ – odvodnja i uređaj za pročišćavanje otpadnih voda (UPOV), ali tijekom 2019. godine nije povlačilo kreditna sredstva budući se postupak javne nabave za odabir izvođača radova na sustavu odvodnje produljio. Za obradu i odobravanje kredita Društvo je po potpisivanju ugovora o kreditu platilo jednokratnu naknadu u iznosu od 538.748 kn iz sredstava naknade za razvoj.

Tekuće dospijeće dugoročnih kredita iskazano je u Bilanci u okviru kratkoročnih obveza. Tijekom 2019. godine Društvo je uredno podmirivalo dospjele kreditne obveze po ugovorima o kreditu iz ranijih razdoblja.

Po kreditu Hrvatske vode – Jadranski projekt primijenjen je financijski instrumenti osiguranja otplate

Ostale dugoročne obveze u iznosu od 524.409 kn odnose se na dugoročni dio obveze za nabavljenu imovinu u operativnom najmu.

KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iznose 105.383.836 i čine 6,6 % pasive.

Obveze prema dobavljačima iznose 11.757.496 kn i veće su u odnosu na 2019. godinu za 5,9 %. Društvo ih podmiruje u ugovorenim rokovima.

Obveze za primljene predujmove iznose 17.248 kn, a odnose se na primljene predujmove za izvođenje priključaka za vodne usluge.

Ostale kratkoročne obveze iznose 71.743.125 kn i veće su za 12,4 % u odnosu na 2019. 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	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Obveze za koncesijske naknade	0	0	
Obveze naknade za korištenje i zaštitu voda	12.250.797	12.610.888	102,9
Obveze naknade za razvoj	50.208.757	54.175.270	107,9
Ostale obveze	1.390.458	4.956.967	356,5
UKUPNO	**63.850.012**	**71.743.125**	**112,4**

U iskazanim obvezama naknada za razvoj čini 75,5 % kratkoročnih obveza. Naknada za razvoj sastoji se od obračunatih i nenaplaćenih naknada u iznosu od 13.482.753 kn te naplaćenih i neutrošenih naknada za razvoj u iznosu od 36.816.835 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 639.291.128 kn ili 40,2 % ukupne pasive.

Prihod budućeg razdoblja u odnosu na prethodnu godinu veći je za 40.490.161 kn (2018. 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 iz EU fondova.

Tablica 9: Odgođeni prihodi

(u kn bez lipa)

OPIS	01.01.2019.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2019.
1	2	3	4	5
Namjenska sredstva iz cijene za razvoj	274.540.108	19.652.607	5.033.931	289.158.784
Ulaganja Hrvatskih voda	238.783.759	20.995.013	5.717.159	254.061.614
EU, Državni proračun i ostali	85.477.100	12.992.437	2.398.806	96.070.730
UKUPNO	**598.800.967**	**53.640.057**	**13.149.896**	**639.291.128**

Po osnovi ulaganja namjenskih sredstava iz cijene za razvoj vodoopskrbe i odvodnje, Hrvatskih voda, Državnog proračuna, EU fondova te ostalih izvora u 2019. godini je iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto sveukupno 13.149.896 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.-2019. godine iznose 289.158.784 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
1	2	3	4	5 (2+3+4)
Odgođeni prihodi 01.01.2019.	221.938.996	52.378.618	222.494	**274.540.108**
Povećanje – ulaganja 2019.	15.337.761	2.765.459	1.549.387	**19.652.607**
Smanjenje 2019.	-3.976.972	-1.055.793	-1.166	**-5.033.931**
Odgođeni prihodi 31.12.2019.	**233.299.785**	**54.088.284**	**1.770.715**	**289.158.784**

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.
Po osnovi naknada za razvoj u 2019. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto je ukupno 5.033.931 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.-2019. godine iznose 254.061.614 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
1	2	3	4	5 (2+3+4)
Odgođeni prihodi 01.01.2019.	207.796.346	30.681.537	305.877	**238.783.759**
Povećanje – ulaganja 2019.	17.179.068	2.589.249	1.226.696	**20.995.013**
Smanjenje 2019.	**-5.011.553**	**-704.002**	**-1.603**	**-5.717.159**
Odgođeni prihodi 31.12.2019.	**219.963.860**	**32.566.784**	**1.530.970**	**254.061.614**

Sredstva ulaganja Hrvatskih voda u izradu projektne dokumentacije i građenje vodnih građevina sukladno Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva, Ugovora o podzajmu za potprojekt 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 2019. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto je ukupno 5.717.159 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 ostali 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.-2019. godine iznose 96.070.730 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**
1	2	3	4	5 (2+3+4)
Odgođeni prihodi 01.01.2019.	27.418.932	20.788.568	37.269.600	**85.477.100**
Povećanje – ulaganja 2019.	1.350.981	9.028.824	2.612.632	**12.992.437**
Smanjenje 2019.	**-446.449**	**-359.240**	**-1.593.118**	**-2.398.807**
Odgođeni prihodi 31.12.2019.	**28.323.464**	**29.458.152**	**38.289.114**	**96.070.730**

Odgođeni prihod po osnovi ulaganja sredstava Državnog proračuna u izgradnju kapitalnih objekata temeljem Ugovora o podzajmu za potprojekt 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 28.323.464 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 29.458.152 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 31.12.2019. godine iznose 220.320 kn; odgođeni prihod po osnovi namjenskih sredstva za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda iz 1998. i 1999. godine u iznosu od 6.383.155 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; sredstva dobivena od strane korisnika vodnih usluga za financiranje komunalne infrastrukture u iznosu od 218.860 kn; odgođeni prihodi sredstava Županijske uprave za ceste za sanaciju kolnika na cesti 5017 (vezano za izgradnju cjevovoda za Marišćinu); odgođeni prihodi za priključke i vodomjere, ulaganja PGŽ za Platak i cjevovod unutar Zapadnog trgovačkog centra u ukupnom iznosu od 29.803.644 kn; te ostalo u iznosu od 59.272 kn.

Po osnovi ulaganja Državnog proračuna, sredstava EU fondova i ostalih izvora u 2019. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto je ukupno 2.398.807 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	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)
POSLOVNI PRIHODI	118.262.188	134.651.112	113,9
POSLOVNI RASHODI	123.070.019	130.825.755	106,3
FINANCIJSKI PRIHODI	2.910.001	1.264.042	43,4
FINANCIJSKI RASHODI	2.599.618	2.091.648	80,5
UKUPNI PRIHODI	121.172.189	135.915.154	112,2
UKUPNI RASHODI	125.669.637	132.917.403	105,8
DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	**-4.497.448**	**2.997.751**	**-**
POREZ NA DOBIT	**0**	**196.560**	**-**
GUBITAK RAZDOBLJA	**-4.497.448**	**2.801.191**	**-**

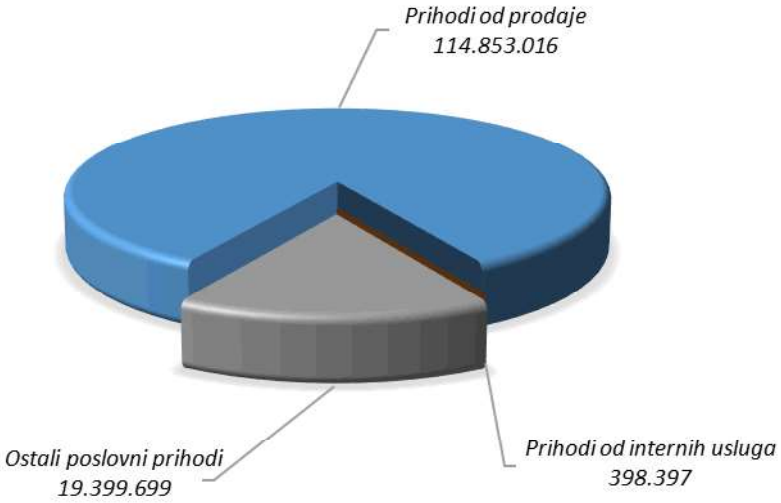
POSLOVNI PRIHODI

Tablica 14: Usporedba ostvarenih Poslovnih prihoda u 2019. godini s Poslovnim prihodima u 2018. godini

(u kn bez lipa)

Opis	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Prihodi od prodaje	98.900.522	114.853.016	116,1
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0	398.397	-
Ostali poslovni prihodi	19.361.666	19.399.699	100,2
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	**118.262.188**	**134.651.112**	**113,9**

Grafikon 5 : Ostvareni Poslovni prihodi u 2019. godini



Ostvareni poslovni prihodi Društva čine 99,1 % ukupnih prihoda Društva. U 2019. godini veći su za 16,1 % od ostvarenih poslovnih prihoda u 2018. godini.

U strukturi ostvarenih poslovnih prihoda prihodi od prodaje odnosno od pružanja usluga iz djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje sudjeluju sa 85,3 %, prihodi od upotrebe vlastitih usluga sa 0,3% a ostali poslovni prihodi sa 14,4 %.

Prihodi od prodaje u zemlji iskazuju povećanje u iznosu od 15.952.494 kn u odnosu na prethodnu godinu zbog primjene novog načina obračuna usluge skupljanja otpadnih voda korisnicima koji nisu spojeni na građevine za javnu odvodnju i povećanja cijene vodnih usluga od 01.travnja 2019. godine.

Ostvareni prihodi od pružanja vodnih usluga vodoopskrbe i odvodnje u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 107.431.067 kn i u odnosu na ostvareni prihod u 2018. godini u iznosu od 91.910.700 kn veći je za 15.520.367 kn.

Ostvareni prihod od ostalih usluga u 2019. godini iznosi 7.421.949 kn i u odnosu na ostvarenje u 2018. godini od 6.989.822 kn veći je za 432.127 kn.

Struktura ostalih poslovnih prihoda:

- prihodi od državnih potpora u iznosu od 13.279.343 kn (u 2018. godini iznosili 13.546.758 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 679.029 kn (u 2018.godini 689.313 kn) koji se odnosi na prihod od najma poslovne zgrade Dolac 14 u iznosu od 305.002 kn i ostalih najmova (najam dijela poslovne zgrade Delta i prostora VOP-a Sušak na Vežici) prostora u iznosu od 374.027 kn.

- prihodi od naplaćenih potraživanja iz prethodnih godina u iznosu od 1.574.605 kn, prihodi od prodaje materijalne imovine 20.852 kn, prihodi po sudskim troškovima i kamatama koje se naplaćuju objedinjenom naplatom u iznosu od 212.667 kn, prihodi od naknada šteta u iznosu od 1.304.419 kn, prihodi od ukidanja rezerviranja u iznosu od 1.529.500 kn i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 799.285 kn.

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode čine kamate i tečajne razlike u iznosu od 1.264.042 kn. U odnosu na proteklu godinu manji su za 56,6 %, odnosno za 1.645.959 kn.

Prihodi od obračunatih redovnih i zateznih kamata iznose 1.181.486 kn dok su u 2018. godini iznosili 1.471.051 kn.

Prihodi nastali temeljem obračuna pozitivnih tečajnih razlika iznose 28.628 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 53.928 kn.

POSLOVNI RASHODI

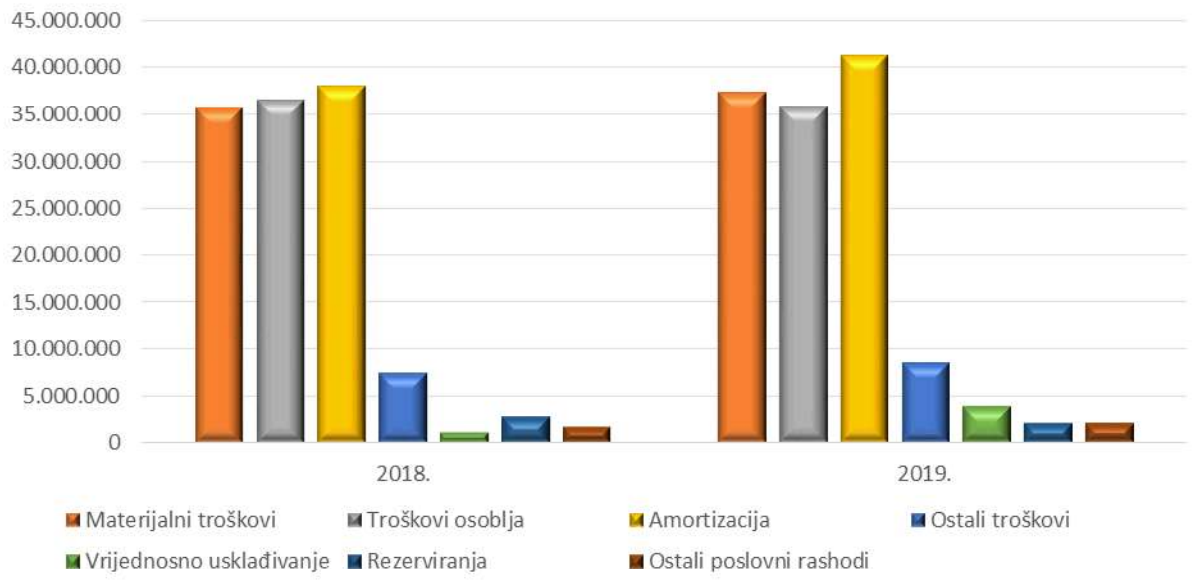
Tablica 15: Usporedba ostvarenih Poslovnih rashoda u 2019. godini s Poslovnim rashodima u 2018. godini

(u kn bez lipa)

Opis	2018.	%	2019.	%	Indeks
1	2	3	4	5	6(4/2)
Materijalni troškovi	35.816.213	29,1	37.458.219	28,6	104,6
Troškovi osoblja	36.522.932	29,7	35.854.492	27,4	98,2
Amortizacija	38.077.843	31,0	41.301.367	31,6	108,5
Ostali troškovi	7.299.138	5,9	8.376.964	6,4	114,7
Vrijednosno usklađivanje	1.032.240	0,8	3.745.050	2,9	362,8
Rezerviranja	2.696.742	2,2	2.077.561	1,6	77,0
Ostali poslovni rashodi	1.624.911	1,3	2.012.102	1,5	123,8
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	**123.070.019**	**100,0**	**130.825.755**	**100,0**	**106,3**

Ukupni poslovni rashodi veći su u odnosu na 2018. godinu za 6,3 %.

Grafikon 6: Usporedba Poslovnih rashoda poslovanja u 2019. godini s istim razdobljem 2018. godine



- **MATERIJALNI TROŠKOVI**

Materijalni troškovi poslovanja učestvuju u poslovnim rashodima sa 28,6 % i u odnosu na 2018. godinu veći su za 4,6 %, odnosno za 1.642.006 kn.

Utrošene sirovine i materijal iznose 4.721.239 kn i u odnosu na 2018. godinu veći su za 354.442 kn. Troškovi energije iznose 9.348.309 kn i manji su za 143.677 kn. Troškovi radne i zaštitne robe te sitnog inventara iznose 458.065 kn.

Ostali vanjski troškovi:

Troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja iznose 14.091.105 kn i u odnosu na 2018. godinu veći su za 761.158 kn.

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

- troškovi objedinjene naplate u iznosu od 1.905.811 kn, vanjski troškovi za dopunske usluge u iznosu od 1.660.389 kn, troškovi poštanskog prometa, telefonskih usluga i interneta u iznosu od 1.006.905 kn, usluge student servisa u iznosu od 521.650 kn, usluge revizije u iznosu od 66.000 kn, geodetske usluge u iznosu od 146.127 kn, ostale intelektualne usluge u iznosu od 299.638 kn, bilježničke i odvjetničke usluge u iznosu od 363.637 kn, komunalne usluge u iznosu od 1.183.959 kn, troškovi zakupa u iznosu od 75.306 kn, troškovi prijenosa računa u iznosu od 90.906 kn, troškovi analize vode u iznosu od 483.127 kn, usluge registracije vozila u iznosu od 138.086 kn, grafičke usluge u iznosu od 133.683 kn, te ostali vanjski troškovi u iznosu od 764.277 kn.

- **TROŠKOVI OSOBLJA**

Troškovi osoblja u iznosu od 35.854.492 kn učestvuju u poslovnim rashodima Društva sa 27,4% i manji su od ostvarenih troškova u 2018. godini za 1,8 %.

- **AMORTIZACIJA**

Obračunata amortizacija u iznosu 41.301.367 kn veća je u odnosu na prošlu godinu za 3.223.524 kn, odnosno za 8,5 %.

Ukupan iznos investicija predanih u upotrebu u 2019. godini iznosi 52.953.662 kn.

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

- **OSTALI TROŠKOVI**

Ostali troškovi iznose 8.376.964 kn i u odnosu na prošlu godinu veći su za 14,6 %.

U Ostalim troškovima sadržani su sljedeći troškovi:

- naknade zaposlenicima u iznosu od 4.570.112 kn, troškovi stručnog obrazovanja u iznosu od 194.102 kn, premije osiguranja u iznosu od 1.005.780 kn, banakarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 1.026.259 kn, sudski troškovi u iznosu od 96.722 kn, komunalna i vodne naknade 675.614 kn, ostali doprinosi, naknade i članarine u iznosu od 194.547 kn i ostali troškovi u iznosu od 613.528 kn.

Naknade zaposlenima, obuhvaćaju naknade koje se isplaćuju prema Kolektivnom ugovoru i veće su u odnosu na prošlu godinu a sukladno primjeni Dodataka Kolektivnog ugovora od 01. srpnja 2019. godine.

U ostalim troškovima koji iznose 613.528 kn sadržani su naknade članovima NO, reprezentacija, dnevnice, naknada šteta, porezi koji ne ovise o dohotku, takse, porezno nepriznati rashodi.

- **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 3.745.050 kn. U odnosu na prethodnu godinu veće je za 2.712.810 kn Na povećanje vrijednosnog usklađenja od posebnog je utjecaja usklađenje utuženih potraživanja od stambenih prostorija koje se naplaćuju u sustavu objedinjene naplate za koje je naplata potpuno neizvjesna.

- **REZERVIRANJA**

Rezerviranja u 2019. godini ukupno iznose 2.077.561 kn (u 2018. godini 2.696.742 kn), a odnose se na rezerviranja za neiskorištene dane godišnjih odmora u iznosu od 1.138.534 kn (u 2018. godini 1.016.495 kn), za otpremnine u iznosu od 601.346 kn (u 2018. godini 155.204 kn), za jubilarne nagrade u iznosu od 337.681 kn (u 2018. godini 226.666 kn).

- **OSTALI POSLOVNI RASHODI**

Ostali poslovni rashodi iznose 2.012.102 kn i u poslovnim rashodima učestvuju sa 1,5 %.

U strukturi ostalih poslovnih rashoda sadržani su sljedeći troškovi:
- troškovi subvencionirane vode i otpadne vode u iznosu od 661.251 kn
- rashodi materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 247.619 kn
- rashodi iz prošlih godina u iznosu od 771.969 kn
- otpisi nenaplaćenih potraživanja 294.028 kn
- ostali nespomenuti poslovni rashodi 37.235 kn.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine kamate i tečajne razlike u iznosu od 2.091.648 kn. U odnosu na proteklu godinu manji su za 507.970 kn.

Troškovi kamata po dugotrajnim kreditnim obvezama iznose 1.052.479 kn, a troškovi zateznih kamata iznose 31.847 kn, te kamate po osnovi operativnog najma u iznosu od 31.224 kn.

Troškovi nastali temeljem obračuna negativnih tečajnih razlika iznose 976.098 kn a posljedica su promjene tečaja kune u odnosu na EUR-o u kojem su iskazane kreditne obveze Društva te zbog zatvaranja EBRD kredita u EUR-ima s Erste kreditom u kunama. Veće su u odnosu na prethodnu godinu za 474.081 kn.

REZULTAT RAZDOBLJA

Račun dobiti i gubitka pokazuje rezultat poslovanja izvještajnog razdoblja.

Društvo je ostvarilo u razdoblju 01-12/2019. godine 135.915.154 kn ukupnog prihoda, što je za 12,2 % više od ostvarenog u istom razdoblju prošle godine.

Također je ostvareno 132.917.403 kn ukupnih rashoda što je za 5,8 % više nego u istom razdoblju prošle godine.

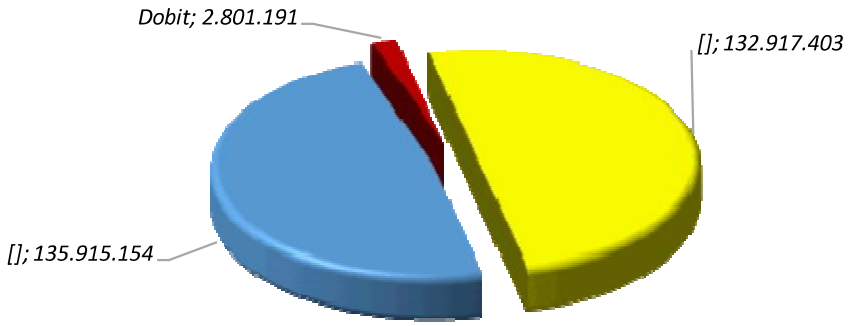
Ostvareni prihodi veći su od ostvarenih rashoda, pa je iskazan dobitak u poslovanju prije oporezivanja u iznosu od 2.997.751 kn.

Prema poreznoj prijavi Društvo ima obvezu poreza na dobit u iznosu od 196.560 kn.

Dobit Društva nakon oporezivanja iznosi 2.801.191 kn.

U izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti nema dodatnih iznosa koji mijenjaju rezultat tako da je sveobuhvatna dobit razdoblja u 2019. godini 2.801.191 kn.

Grafikon 7 : Ostvareni rezultat poslovanja u 2019. godini



4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA

Izvješće 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 16 : Financijski pokazatelji poslovanja

R. b.	Opis	2018.	2019.	Iskustvena norma	Ocjena stanja
1	2	3	4	5	6
1. Pokazatelji uspješnosti poslovanja:					
1.1.	Ekonomičnost (ukupan prihod / ukupan rashod, u %)	96,42	102,26	>1	U skladu sa zahtjevima ekonomičnosti poslovanja
1.2.	Rentabilnost (neto dobit tekućeg razdoblja/kapital i rezerve,u %)	-0,57	0,35	>0	Pozitivan financijski rezultat
2. Pokazatelji sigurnosti - likvidnosti poslovanja:					
2.1.	Koeficijent ubrzane likvidnosti ((kratkoročna imovina – zalihe) / kratkoročne obveze)	0,86	1,06	1	Iznad iskustvene norme
2.2.	Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkoročna imovina / kratkoročne obveze)	0,92	1,11	2	Ispod iskustvene norme
2.3.	Stupanj financijske sigurnosti (kapital i rezerve / dugoročna imovina, u %)	53,67	53,65	>50%	Visok
2.4.	Koeficijent financijske stabilnosti (dugotrajna imovina / (kapital i rezerve + dugoročne obveze))	1,72	1,76	<1	Prekoračen u odnosu na iskustvenu normu
3. Pokazatelji djelotvornosti (aktivnosti):					
3.1.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine (ukupan prihod / ukupna imovina)	0,08	0,09		Povećan u odnosu na prethodnu godinu
3.2.	Vrijeme naplate kratkotrajnih potraživanja u danima (potraživanja od kupaca/poslovni prihod x 360)	123	105		Skraćeno u odnosu na prethodnu godinu
4. Pokazatelji zaduženosti:					
4.1.	Koeficijent zaduženosti (ukupne obveze / ukupna imovina)	0,11	0,10	<0,5	Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
4.2.	Koeficijent vlastitog financiranja (kapital i rezerve / ukupna imovina)	0,50	0,50	>0,5	Na razini prethodne godine
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)	4,9	3,5		Smanjen u odnosu na prethodnu godinu

Pokazatelji uspješnosti poslovanja odnose se na ekonomičnost i rentabilnost.

U izvještajnoj godini pokazatelji uspješnosti ukazuju na pozitivno poslovanje. Prema pokazatelju ekonomičnosti ukupno ostvareni prihodi 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 1,06 povećan je u odnosu na prethodnu godine i veći je od iskustvene norme koja iznosi 1.

Koeficijent tekuće likvidnosti kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza iznosi 1,11 i manji je od iskustvene norme koja iznosi 2.

Koeficijent financijske stabilnosti Društva za 2019. godinu iznosi 1,76. 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 2019. godinu iznosi 0,09 i povećan je u odnosu na prethodnu godine. Pokazuje da 1 kn imovine stvara 0,09 kn prihoda.

Vrijeme naplate kratkoročnih potraživanja u 2019. godini je kraće za 18 dana u odnosu na prošlu godinu i iznosi 105 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 0,10 kn.

Koeficijent vlastitog financiranja na razini je prethodne 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 potrebno 3,5 godina da podmiri ukupno stvorene obveze.

5. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

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

Iz prikazanog izvješća za 2019. 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 41.098.415 kn.

U ukupnim novčanim primicima potrebno je posebno istaknuti novčane primitke od kupaca u visini od 169.353.300 kn.

U ukupnim novčanim izdacima potrebno je posebno istaknuti novčane izdatke dobavljačima za obrtna sredstva u visini od 44.255.240 kn, isplate neto plaće zaposlenicima Društva u iznosu od 27.460.416 kn.

U ukupnim ostalim novčanim primicima i izdacima koji su negativni i iznose 57.780.053 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 pozitivan je, odnosno primici su veći od izdataka u iznosu od 7.535.630 kn.

Ukupni novčani primici iznose 54.154.116 kn i čine ih sredstva naknade za razvoj , sredstva Hrvatskih voda, bespovratna sredstva za EU Projekt Aglomeracije Rijeka, bespovratna sredstva za projekte odobrene od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju te sredstva osnivača Društva.

Ukupni novčani izdaci iznose 46.618.486 kn i odnose se na isplate dobavljačima za nabavku dugotrajne imovine u iznosu od 42.493.628 kn, sufinanciranje plaćanja kreditnih obveza iz sredstava naknade za razvoj za I. i II. fazu Jadranskog projekta podprojekt Sustav odvodnje otpadnih voda Rijeka - Grobnik te za sufinanciranje plaćanja po zahtjevima za nadoknadu sredstava za EU Projekt Aglomeracija Rijeka.

Neto novčani tijek iz financijskih aktivnosti je negativan i iznosi 17.744.245 kn, a odnosi se na plaćanje obveza po dugoročnim kreditima.

Rezultat navedenih aktivnosti je povećanje novca i novčanih ekvivalenata za 31.189.800 kn.

Primici iz poslovnih aktivnosti tekuće godine i primici iz investicijskih aktivnosti tijekom godine korišteni su za namirenje nedostatka financijskih sredstava u kategoriji financijskih aktivnosti.

6. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

U usporedbi s prethodnom godinom, vrijednost kapitala veća je za 3.800.957 kn, odnosno za 0,5 %.

Vrijednost kapitala upisanog na Trgovačkom sudu iznosi 814.201.600 kn.

Rezerve Društva na dan 31.12.2019. iznose 3.864.877 kn i veće su u odnosu na prethodnu godinu za uplatu općine Viškovo u iznosu od 999.766 kn.

Preneseni gubitak na dan 31.12.2019. godine iskazan je u iznosu 31.347.631 kn. (2018. iznosio je 26.850.183 kn). Preneseni gubitak uvećan je temeljem Odluke Skupštine Društva za gubitak 2018.godine u iznosu od 4.497.448 kn.

Dobitak u poslovanju za 2019. godinu iznosi 2.801.191 kn.

STUPANJ ZADUŽENOSTI

Stupanj zaduženosti = ukupni kreditni dugovi / ukupni kapital x 100

Stupanj zaduženosti = 65.928.611 / 789.520.037 x 100 = 8,4 %

Društvo iskazuje visoku pokrivenost preuzetih obveza vlastitim izvorima, jer pokazatelj stupnja zaduženosti pokazuje da učešće obveza po dugoročnim kreditima u ukupnom kapitalu iznosi 8,4 %.

7. ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI

Od kraja poslovne godine do dana sastavljanja ovog izvješća Društvo je intenziviralo rad na unosu objekata komunalne infrastrukture sa jedinicama lokalne samouprave u imovinu Društva. Izrađen je elaborat procjene vrijednosti Industrijske zone Bakar koja će se u 2020. godini unijeti u imovinu Društva. Unos izgrađene imovine vodnih građevina utjecati će na promjenu vlasničkih udjela pojedinih jedinica lokalne samouprave u kapitalu Društva.

Zbog pandemije virusa Covid-19 Društvo očekuje smanjenje prihoda, smanjenje naplaćenih potraživanja te će, u skladu s tim, korigirati i troškove i investicijske aktivnosti.

8. PLAN RAZVOJA

Tijekom 2020. 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.

Projekt Aglomeracije Rijeka uslijed potrebe postupka provedbe ponovnog javnog natječaja nabave radova odgodio je početak radova te se stoga isti planiraju započeti u 2020. godini . 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

9. 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 o vodama (NN 66/19), Zakonu o vodnim uslugama (NN 66/19) i Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva (NN 153/09, 90/11, 56/13, 154/14, 119/15, 120/16, 127/17 i 66/19).

Slijedom navedenog, Društvo pruža vodne usluge 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 17: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika

(u m^3)

Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	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**	**11.969.560**	**12.100.000**	**11.889.238**	**99,3**	**98,3**	**-80.322**	**-210.762**
1.1.	Stambene prostorije	8.710.181	8.650.000	8.520.440	97,8	98,5	-189.741	-129.560
1.2.	Ostale poslovne prostorije	1.369.814	1.350.000	1.198.712	87,5	88,8	-171.102	-151.288
1.3.	Poslovne prostorije	1.889.565	2.100.000	2.170.086	114,8	103,3	280.521	70.086
2.	**Drugi isporučitelji**	**1.201.650**	**700.000**	**810.730**	**67,5**	**115,8**	**-390.920**	**110.730**
2.1.	Liburnijske vode, Opatija	842.076	420.000	543.184	64,5	129,3	-298.892	123.184
2.2.	KTD Vodovod Žrnovnica	53.746	50.000	43.511	81,0	87,0	-10.235	-6.489
2.3.	Ponikve voda, Krk	305.828	230.000	224.035	73,3	97,4	-81.793	-5.965
3.	**UKUPNO**	**13.171.210**	**12.800.000**	**12.699.968**	**96,4**	**99,2**	**-471.242**	**-100.032**

Ostvarena isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe u 2019. godini iznosi 12.699.968 m^3, što je manje od ostvarenja iz 2018. godine za 3,6 % ili 471.242 m^3 i od Rebalansa plana za 0,8 % ili 100.032 m^3.

Isporuka Stambenim prostorijama je za 2,2 % manja u usporedbi s prethodnom godinom i za 1,5 % u odnosu na Rebalans plana za 2019. godinu.

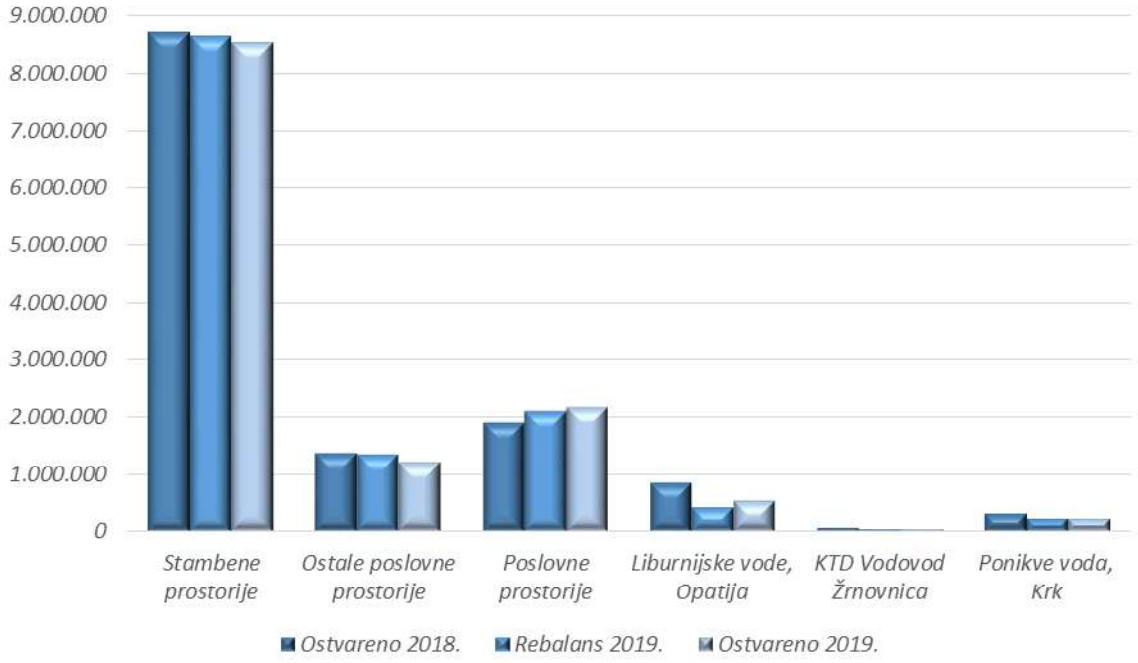
Ostalim poslovnim prostorijama u usporedbi s ostvarenjem 2018. godine isporučeno je 12,5 % manje vodne usluge javne vodoopskrbe na što je najviše utjecao KBC Mlaka koji je preuzeo manje količine vode (2018. 579.425 m^3, 2019. 451.161 m^3) i za 11,2 % u odnosu na Rebalans.

Isporuka Poslovnim prostorijama je za 14,8 % veća u usporedbi s istim razdobljem prethodne na što je najvećim dijelom utjecala INA d.d. Urinj koja je preuzela veće količine vode (2018. 290.027 m^3, 2018. 588.671 m^3) i u odnosu na Rebalans plana za 3,3 %.

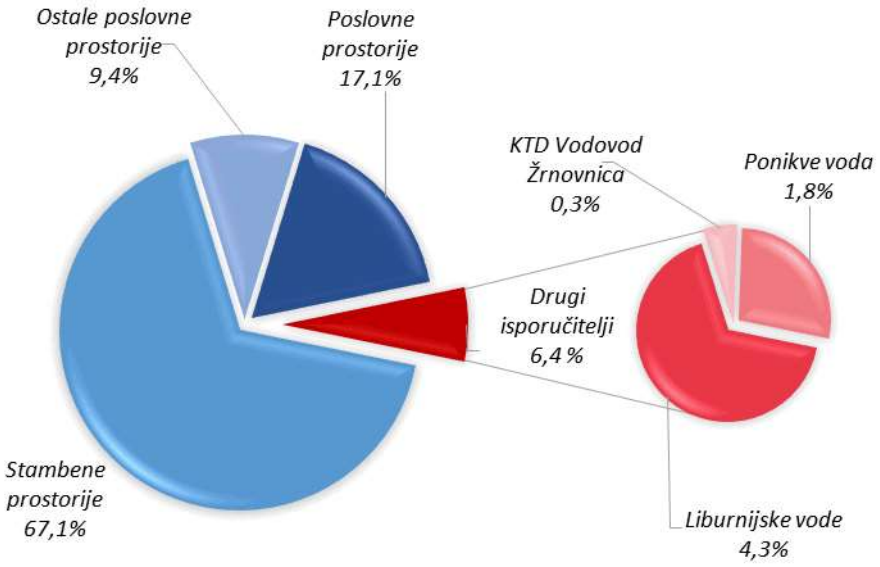
Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe Drugim isporučiteljima u odnosu na 2018. godinu je manja za 32,5 %, a veća u odnosu na Rebalans plana za 15,8 %.

Liburnijske vode d.o.o. Opatija u 2019. godini preuzele su 35,5 % manje vode u odnosu na 2018. godinu, a više za 29,3 % u odnosu na Rebalans. Preuzimanje vode od strane KTD Vodovod Žrnovnica d.o.o. u odnosu na prethodnu godinu je manje za 19,0 % i za 13,0 % u odnosu na Rebalans. Ponikve voda d.o.o. Krk su preuzele 26,7 % manje vode u odnosu na prethodnu godinu i 2,6 % u odnosu na Rebalans plana.

Grafikon 8: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika u m^3



Grafikon 9: Struktura isporuke vodne usluge vodoopskrbe po kategorijama u 2019. godini

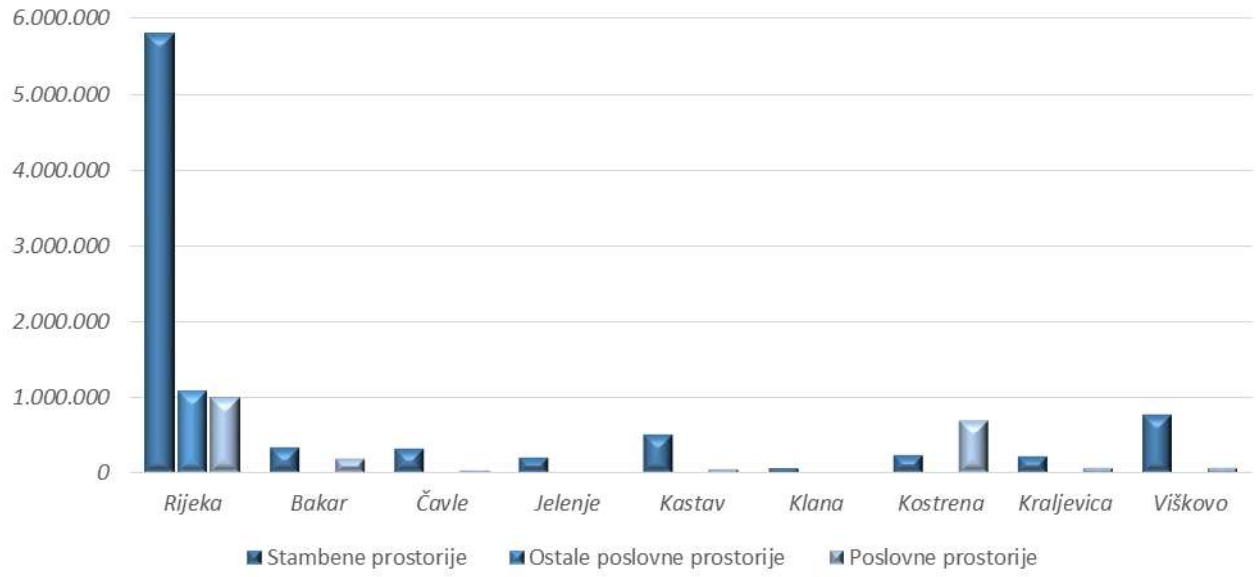


Tablica 18 : Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno 2018.				Ostvareno 2019.				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)
Rijeka	5.936.689	1.244.778	1.048.774	**8.230.241**	5.791.331	1.096.267	1.011.683	**7.899.281**	96,0
Bakar	357.405	26.264	169.660	**553.329**	340.589	22.612	186.427	**549.628**	99,3
Čavle	331.929	14.028	33.030	**378.987**	324.272	13.392	34.553	**372.217**	98,2
Jelenje	229.078	16.613	23.949	**269.640**	218.092	13.874	21.072	**253.038**	93,8
Kastav	513.829	8.695	53.524	**576.048**	509.947	5.902	55.002	**570.851**	99,1
Klana	74.597	2.368	9.895	**86.860**	75.167	1.545	7.937	**84.649**	97,5
Kostrena	245.680	24.567	402.470	**672.717**	250.848	14.670	698.565	**964.083**	143,3
Kraljevica	235.226	13.513	62.767	**311.506**	224.709	13.399	71.813	**309.921**	99,5
Viškovo	785.748	18.988	85.496	**890.232**	785.485	17.051	83.034	**885.570**	99,5
UKUPNO	**8.710.181**	**1.369.814**	**1.889.565**	**11.969.560**	**8.520.440**	**1.198.712**	**2.170.086**	**11.889.238**	**99,3**

Grafikon 10: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u m³ u 2019. godini

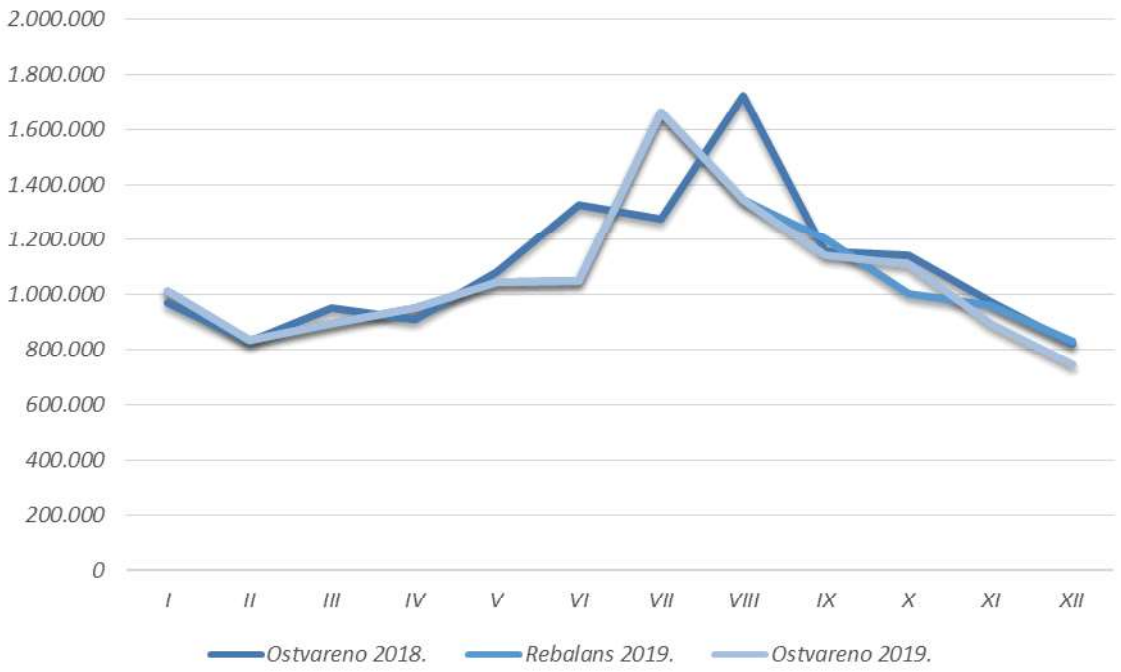


Tablica 19: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po mjesecima

(u m³)

Red. br.	Mjeseci	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	969.842	1.010.776	1.010.776	104,2	100,0	40.934	0
2.	II	832.567	836.194	836.194	100,4	100,0	3.627	0
3.	III	949.980	896.810	896.810	94,4	100,0	-53.170	0
4.	**I-III**	**2.752.389**	**2.743.780**	**2.743.780**	**99,7**	**100,0**	**-8.609**	**0**
5.	IV	912.115	951.605	951.605	104,3	100,0	39.490	0
6.	V	1.084.298	1.045.350	1.045.350	96,4	100,0	-38.948	0
7.	VI	1.326.813	1.049.411	1.049.411	79,1	100,0	-277.402	0
8.	**I-VI**	**6.075.615**	**5.790.146**	**5.790.146**	**95,3**	**100,0**	**-285.469**	**0**
9.	VII	1.277.416	1.664.169	1.664.169	130,3	100,0	386.753	0
10.	VIII	1.725.132	1.348.707	1.348.707	78,2	100,0	-376.425	0
11.	IX	1.155.702	1.203.778	1.141.145	98,7	94,8	-14.557	-62.633
12.	**I-IX**	**10.233.865**	**10.006.800**	**9.944.167**	**97,2**	**99,4**	**-289.698**	**-62.633**
13.	X	1.140.911	1.001.200	1.109.864	97,3	110,9	-31.047	108.664
14.	XI	975.208	962.900	897.688	92,1	93,2	-77.520	-65.212
15.	XII	821.226	829.100	748.249	91,1	90,2	-72.977	-80.851
16.	**I-XII**	**13.171.210**	**12.800.000**	**12.699.968**	**96,4**	**99,2**	**-471.242**	**-100.032**

Grafikon 11: Kretanje prodaje vodnih usluga vodoopskrbe po mjesecima u m³



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

Tablica 20: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po kategoriji korisnika

(broj korisnika)

Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjek 2018.	Rebalans 2019.	Prosjek 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	80.224	80.800	80.739	100,6	99,9	515	-61
2.	Ostale poslovne prostorije	1.245	1.300	1.245	100,0	95,8	0	-55
3.	Poslovne prostorije	4.116	4.300	4.220	102,5	98,1	104	-80
4.	**UKUPNO**	**85.585**	**86.400**	**86.204**	**100,7**	**99,8**	**619**	**-196**

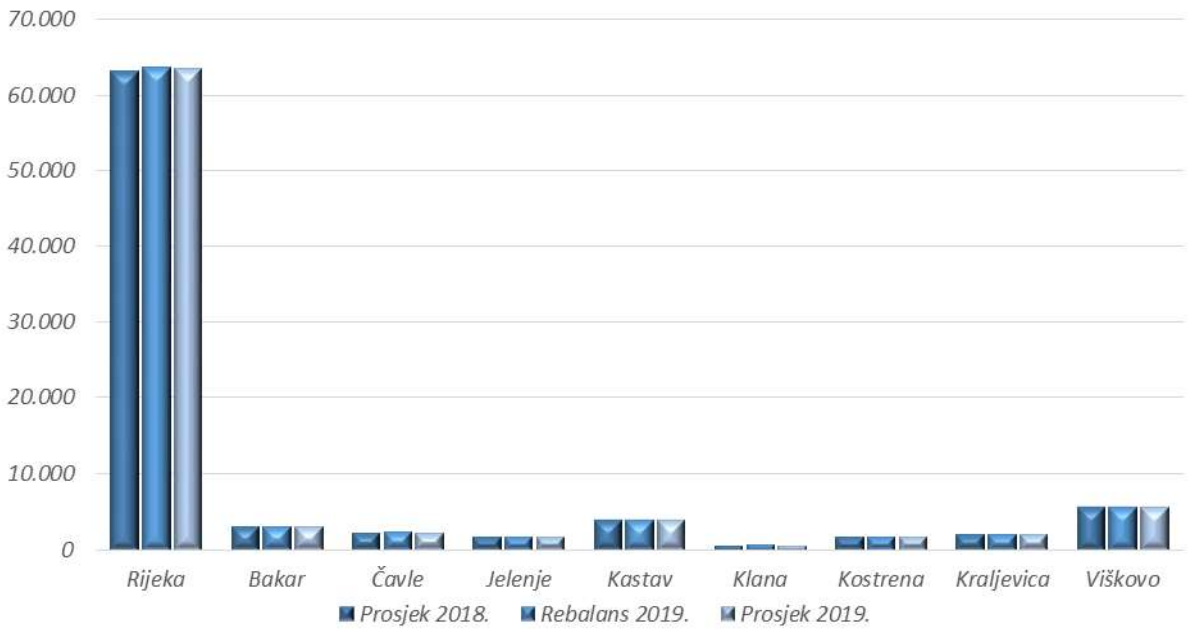
Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe u 2019. godini iznosio je 86.204 mjesečno što je za 0,7 % više od prethodne godine, a manje od Rebalansa za 0,2 %.

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

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjek 2018.	Rebalans 2019.	Prosjek 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Rijeka	63.357	63.750	63.659	100,5	99,9	302	-91
2.	Bakar	3.280	3.300	3.312	101,0	100,4	32	12
3.	Čavle	2.447	2.500	2.467	100,8	98,7	20	-33
4.	Jelenje	1.886	1.900	1.905	101,0	100,3	19	5
5.	Kastav	4.064	4.100	4.116	101,3	100,4	52	16
6.	Klana	749	800	752	100,4	94,0	3	-48
7.	Kostrena	1.809	1.900	1.877	103,8	98,8	68	-23
8.	Kraljevica	2.278	2.300	2.303	101,1	100,1	25	3
9.	Viškovo	5.715	5.850	5.813	101,7	99,4	98	-37
10.	**UKUPNO**	**85.585**	**86.400**	**86.204**	**100,7**	**99,8**	**619**	**-196**

Grafikon 12: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama u 2019. godini


70.000
60.000
50.000
40.000
30.000
20.000
10.000
0
Rijeka
Bakar
Čavle
Jelenje
Kastav
Klana
Kostrena
Kraljevica
Viškovo
Prosjek 2018.
Rebalans 2019.
Prosjek 2019.

VODNE USLUGE JAVNE ODVODNJE

Odvodnju čine vodne usluge:

- **skupljanja otpadnih voda** za korisnike koji su spojeni na sustav javne odvodnje putem vodnih građevina i čije se otpadne vode dovode do uređaja za pročišćavanje. Obračun vodne usluge vrši se prema količini isporučene vode ili ako je ugrađen mjerač protoka onda prema količini utvrđenoj mjeračem protoka otpadnih voda (u daljem tekstu: **skupljanje I**),

- **skupljanja otpadnih voda** iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama te njihova dovoženja do uređaja za pročišćavanje za korisnike kojima se pruža vodna usluga javne vodoopskrbe a nisu spojeni na građevine za javnu odvodnju. Obračun vodne usluge se vrši po m^3 isporučene vode. (u daljem tekstu: **skupljanje II**),

- **pročišćavanja** otpadnih voda na uređaju za pročišćavanje za sve korisnike vodnih usluga skupljanja otpadne vode i

- **pražnjenja** otpadnih voda iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama za korisnike kojima se ne pruža vodna usluga javne vodoopskrbe. Obračun vodne usluge se vrši po m^3 ispražnjenog sadržaja.

VODNA USLUGA SKUPLJANJA I OTPADNIH VODA

Količina pružene vodne usluge skupljanja I 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 22: Vodna usluga skupljanja I otpadnih voda

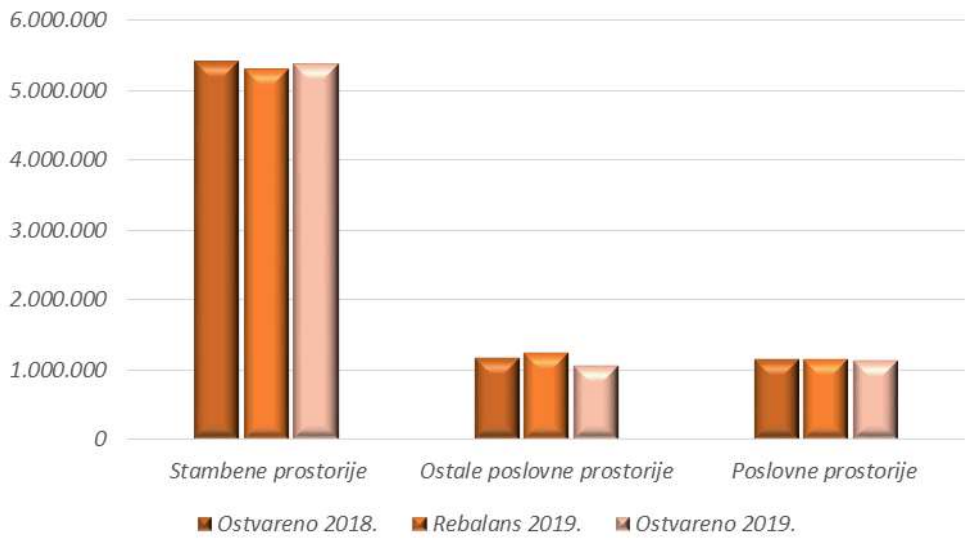
(u m³)

Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	5.416.208	5.300.000	5.367.517	99,1	101,3	-48.691	67.517
2.	Ostale poslovne prostorije	1.178.616	1.250.000	1.051.300	89,2	84,1	-127.316	-198.700
3.	Poslovne prostorije	1.146.589	1.150.000	1.131.984	98,7	98,4	-14.605	-18.016
4.	**UKUPNO**	**7.741.413**	**7.700.000**	**7.550.801**	**97,5**	**98,1**	**-190.612**	**-149.199**

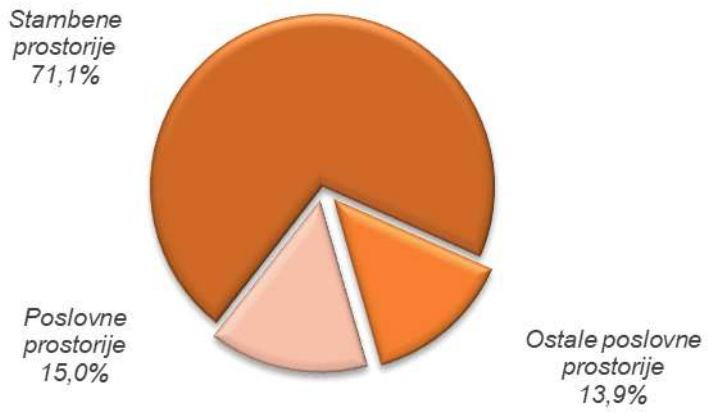
Skupljanje I otpadnih voda ostvareno je u količini od 7.550.801 m³ što je u usporedbi s ostvarenjem 2018. godine manje za 2,5 % i od Rebalansa za 1,9 %.

Stambene prostorije su ostvarile manje količine skupljene otpadne vode za 0,9 % u odnosu na prošlu godinu, a veće za 1,3 % u odnosu na Rebalans za 2019. godinu. Ostale poslovne prostorije su ostvarile manje količine za 10,8 % u odnosu na 2018. godinu najvećim dijelom zbog manje ostvarene usluge za KBC Mlaka i 15,9 % u odnosu na Rebalans. Poslovne prostorije su manje za 1,3 % u odnosu na prethodnu godinu i za 1,6 % u odnosu na Rebalans.

Grafikon 13 : Vodna usluga skupljanja I otpadnih voda po kategorijama korisnika



Grafikon 14 : Struktura isporuke vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po kategorijama u 2019. godini

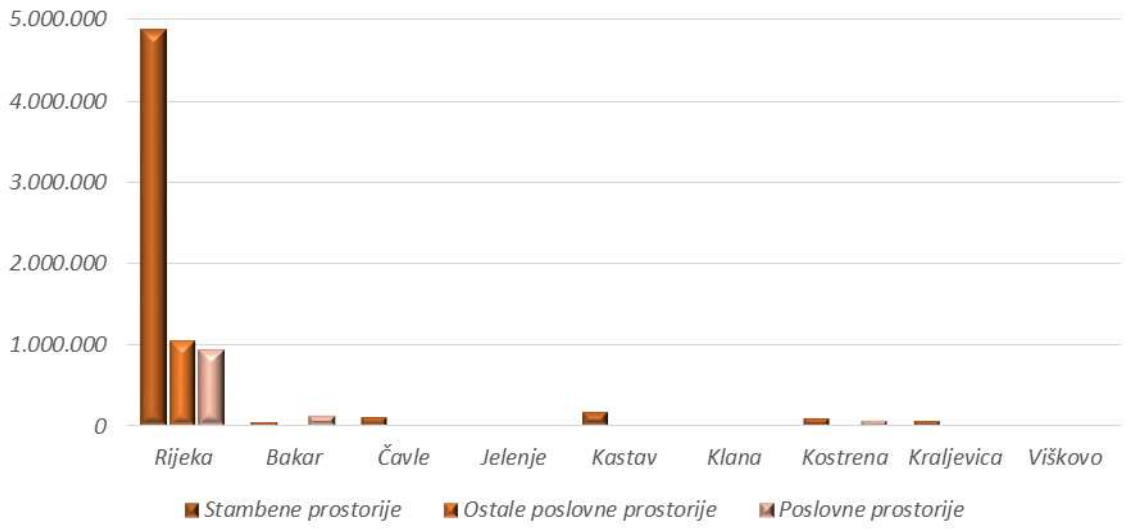


Tablica 23 : Pružene vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po gradovima i općinama

(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno 2018.				Ostvareno 2019.				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)
Rijeka	4.930.857	1.161.107	952.658	**7.044.622**	4.868.099	1.035.998	922.670	**6.826.767**	96,9
Bakar	48.603	4.295	108.382	**161.280**	47.739	3.665	131.415	**182.819**	113,4
Čavle	101.622	1.830	4.167	**107.619**	110.254	2.765	4.930	**117.949**	109,6
Jelenje	0	0	0	**0**	0	0	0		
Kastav	164.408	2.957	6.312	**173.677**	167.525	2.591	6.802	**176.918**	101,9
Klana	13.654	454	2.635	**16.743**	13.382	351	1.655	**15.388**	91,9
Kostrena	83.155	5.190	63.771	**152.116**	89.326	3.232	56.991	**149.549**	98,3
Kraljevica	72.371	2.783	8.642	**83.796**	69.638	2.698	7.495	**79.831**	95,3
Viškovo	1.538	0	22	**1.560**	1.554	0	26	**1.580**	101,3
UKUPNO	**5.416.208**	**1.178.616**	**1.146.589**	**7.741.413**	**5.367.517**	**1.051.300**	**1.131.984**	**7.550.801**	**97,5**

Grafikon 15: Skupljanje I otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2019. godini

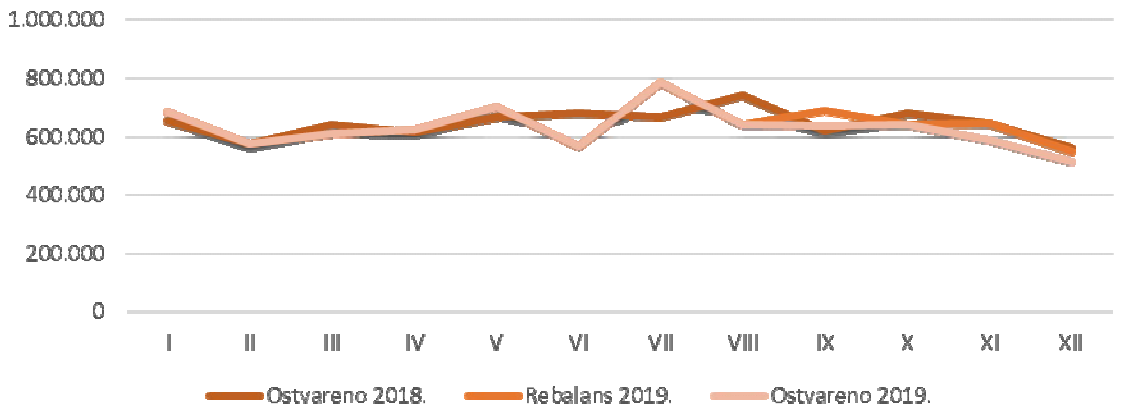


Tablica 24: Pružene vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po mjesecima

(u m^3)

Red. br.	Mjeseci	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	652.342	685.590	685.590	105,1	100,0	33.248	0
2.	II	575.179	573.703	573.703	99,7	100,0	-1.476	0
3.	III	641.346	608.583	608.583	94,9	100,0	-32.763	0
4.	**I-III**	**1.868.867**	**1.867.876**	**1.867.876**	**99,9**	**100,0**	**-991**	**0**
5.	IV	614.620	622.365	622.365	101,3	100,0	7.745	0
6.	V	667.329	700.085	700.085	104,9	100,0	32.756	0
7.	VI	681.206	564.400	564.400	82,9	100,0	-116.806	0
8.	**I-VI**	**3.832.022**	**3.754.726**	**3.754.726**	**98,0**	**100,0**	**-77.296**	**0**
9.	VII	668.346	784.545	784.545	117,4	100,0	116.199	0
10.	VIII	740.049	640.504	640.504	86,5	100,0	-99.545	0
11.	IX	618.856	690.025	635.373	102,7	92,1	16.517	-54.652
12.	**I-IX**	**5.859.273**	**5.869.800**	**5.815.148**	**99,2**	**99,1**	**-44.125**	**-54.652**
13.	X	680.160	638.900	637.838	93,8	99,8	-42.322	-1.062
14.	XI	642.439	644.000	585.939	91,2	91,0	-56.500	-58.061
15.	XII	559.541	547.300	511.876	91,5	93,5	-47.665	-35.424
16.	**I-XII**	**7.741.413**	**7.700.000**	**7.550.801**	**97,5**	**98,1**	**-190.612**	**-149.199**

Grafikon 16 : Kretanje prodaje vodnih usluga skupljanja I otpadnih voda po mjesecima u m^3



Broj korisnika vodnih usluga javne odvodnje, skupljanje I otpadnih voda prikazan je u tablicama koje slijede.

Tablica 25: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po kategoriji korisnika

(broj korisnika)

Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjek 2018.	Rebalans 2019.	Prosjek 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	56.807	57.500	57.490	101,2	100,0	683	-10
2.	Ostale poslovne prostorije	847	900	844	99,6	93,8	-3	-56
3.	Poslovne prostorije	2.943	3.100	3.051	103,7	98,4	108	-49
4.	**UKUPNO**	**60.597**	**61.500**	**61.385**	**101,3**	**99,8**	**788**	**-115**

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja I otpadnih voda u 2019. godini iznosio je 61.385 mjesečno što je za 1,3 % više od prethodne godine, a manje za 0,2 % u odnosu na Rebalans.

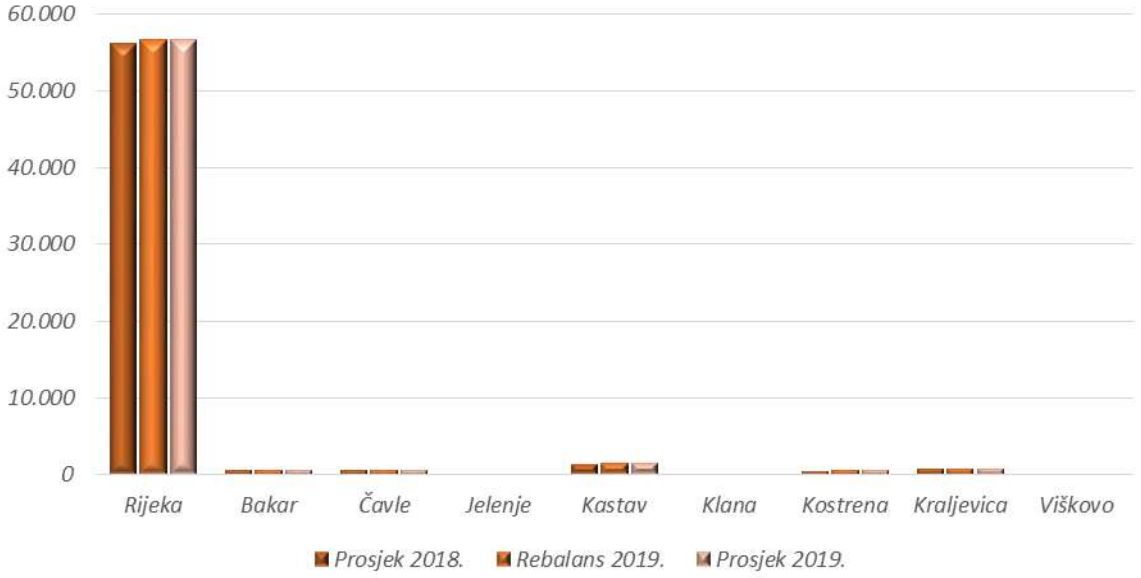
Tablica 26: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja I otpadnih voda po gradovima i općinama

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjek 2018.	Rebalans 2019.	Prosjek 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9(5-4)
1.	Rijeka	56.119	56.700	56.707	101,0	100,0	588	7
2.	Bakar	650	700	669	102,9	95,6	19	-31
3.	Čavle	669	750	733	109,6	97,7	64	-17
4.	Jelenje	0	0	0	-	-	0	0
5.	Kastav	1.590	1.690	1.654	104,0	97,9	64	-36
6.	Klana	181	200	182	100,6	91,0	1	-18
7.	Kostrena	592	650	640	108,1	98,5	48	-10
8.	Kraljevica	785	800	790	100,6	98,8	5	-10

9.	Viškovo	11	10	10	90,9	100,0	-1	0
10.	**UKUPNO**	**60.597**	**61.500**	**61.385**	**101,3**	**99,8**	**788**	**-115**

Grafikon 17: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja I otpadnih voda po gradovima i općinama



VODNA USLUGA SKUPLJANJA II OTPADNIH VODA

Vodna usluga javne odvodnje – skupljanje II otpadnih voda iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama koja se obračunava po m^3 isporučene vode primjenjuje od 01. travnja 2019. godine.

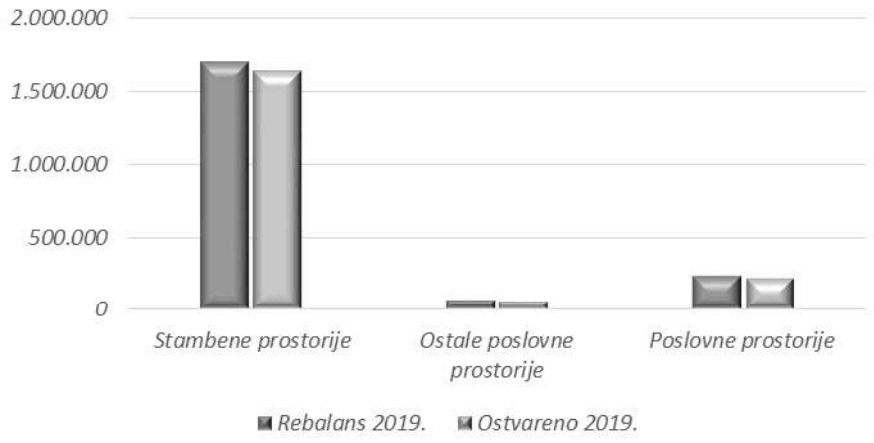
Tablica 27: Količine vodne usluge skupljanja II otpadne vode po kategorijama korisnika

(u m^3)

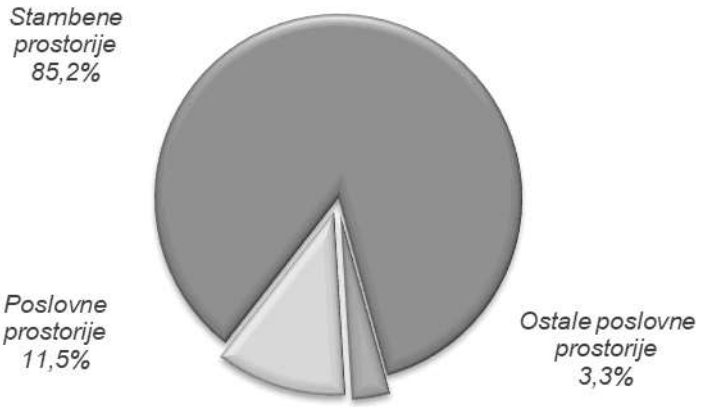
Red. br.	Kategorija korisnika	Rebalans IV-XII 2019.	Ostvareno IV-XII 2019.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-3)
1.	Stambene prostorije	1.696.000	1.639.833	96,7	-56.167
2.	Ostale poslovne prostorije	66.000	63.354	96,0	-2.646
3.	Poslovne prostorije	238.000	222.144	93,3	-15.856
4.	**UKUPNO**	**2.000.000**	**1.925.331**	**96,3**	**-74.669**

Ostvarena količina usluge skupljanja II otpadnih voda u periodu IV-XII 2019. godine iznosi 1.925.311 m^3 i manja je za 3,7 % u odnosu na Rebalans plana 2019. godine.

Grafikon 18 : Vodna usluga skupljanja II otpadnih voda po kategorijama korisnika



Grafikon 19 : Struktura isporuke vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po kategorijama u IV-XII 2019. godini

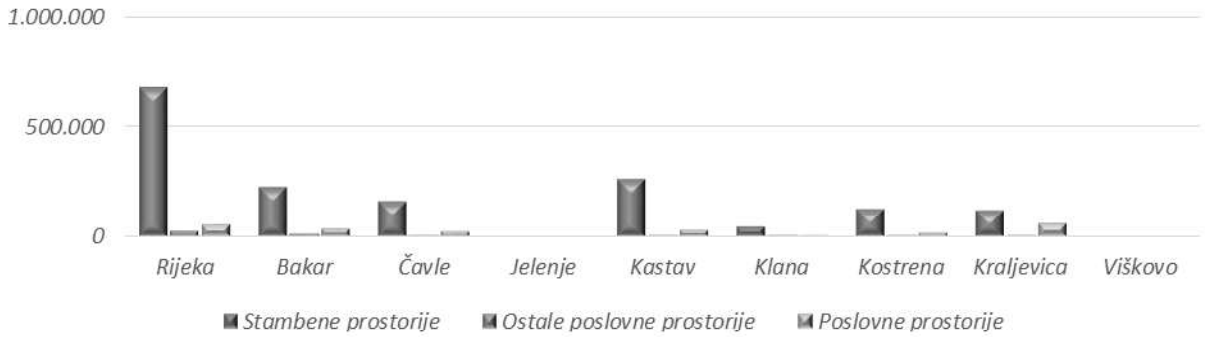


Tablica 28 : Pružene vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama

(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno IV-XII 2019.			
	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno
1	6	7	8	9(6+7+8)
Rijeka	683.796	22.216	52.331	**758.343**
Bakar	227.819	13.800	34.173	**275.792**
Čavle	162.996	8.834	23.105	**194.935**
Jelenje	0	0	0	
Kastav	265.374	2.131	27.670	**295.175**
Klana	46.671	926	3.751	**51.348**
Kostrena	127.240	7.802	20.983	**156.025**
Kraljevica	125.937	7.645	60.131	**193.713**
Viškovo	0	0	0	**0**
UKUPNO	**1.639.833**	**63.354**	**222.144**	**1.925.331**

Grafikon 20: Skupljanje II otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u IV-XII 2019. godini

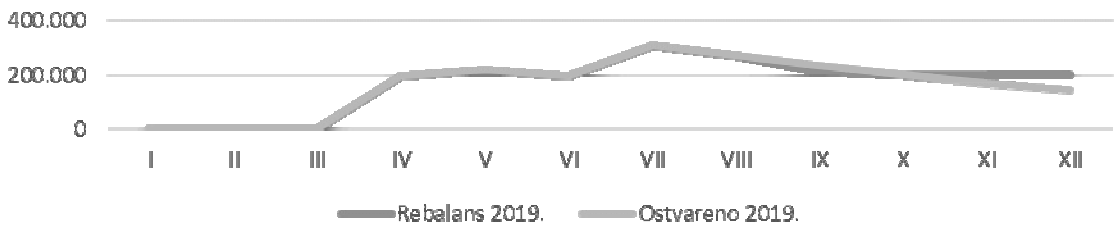


Tablica 29: Pružene vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po mjesecima

(u m³)

Red. br.	Mjeseci	Rebalans IV-XII 2019.	Ostvareno IV-XII 2019.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-3)
1.	IV	196.024	196.024	100,0	0
2.	V	218.092	218.092	100,0	0
3.	VI	194.366	194.366	100,0	0
4.	**IV-VI**	**608.482**	**608.482**	**100,0**	**0**
5.	VII	307.040	307.040	100,0	0
6.	VIII	271.745	271.745	100,0	0
7.	IX	212.733	231.712	108,9	18.979
8.	**IV-IX**	**1.400.000**	**1.418.979**	**101,4**	**18.979**
9.	X	200.000	198.206	99,1	-1.794
10.	XI	200.000	166.799	83,4	-33.201
11.	XII	200.000	141.347	70,7	-58.653
12.	**IV-XII**	**2.000.000**	**1.925.331**	**96,3**	**-74.669**

Grafikon 21 : Kretanje prodaje vodnih usluga skupljanja II otpadnih voda po mjesecima u m³



Broj korisnika vodnih usluga javne odvodnje, skupljanje II otpadnih voda prikazan je u tablicama koja slijede.

Tablica 30: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po kategoriji korisnika

(broj korisnika)

Red. br.	Kategorija korisnika	Rebalans IV-XII 2019.	Prosjek IV-XII 2019.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-3)
1.	Stambene prostorije	15.400	15.315	99,4	-85
2.	Ostale poslovne prostorije	200	224	112,0	24
3.	Poslovne prostorije	800	757	94,6	-43
4.	**UKUPNO**	**16.400**	**16.296**	**99,4**	**-104**

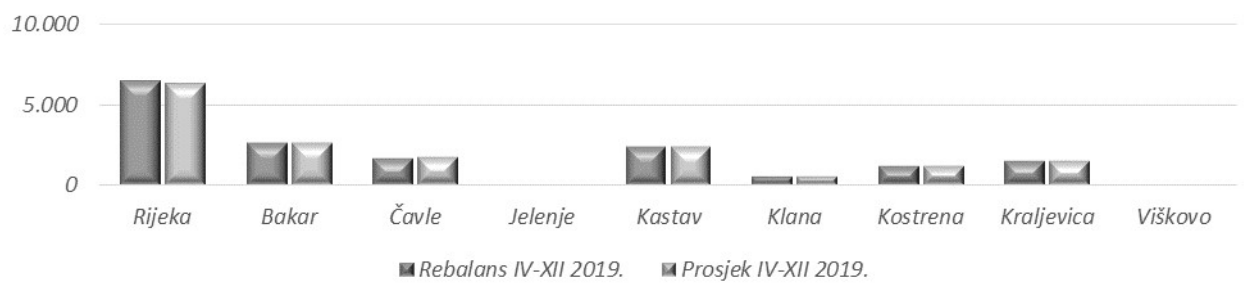
Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja II otpadnih voda u periodu IV-XII 2019. godini iznosio je 16.296 mjesečno što je za 0,6 % manje u odnosu na Rebalans.

Tablica 31: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Rebalans IV-XII 2019.	Prosjek IV-XII 2019.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-3)
1.	Rijeka	6.450	6.325	98,1	-125
2.	Bakar	2.600	2.599	100,0	-1
3.	Čavle	1.700	1.705	100,3	5
4.	Jelenje	-	-	-	-
5.	Kastav	2.400	2.405	100,2	5
6.	Klana	560	562	100,4	2
7.	Kostrena	1.200	1.209	100,8	9
8.	Kraljevica	1.490	1.491	100,1	1
9.	Viškovo	-	-	-	-
10.	**UKUPNO**	**16.400**	**16.296**	**99,4**	**-104**

Grafikon 22: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama



VODNA USLUGA PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA

Tablica 32 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda

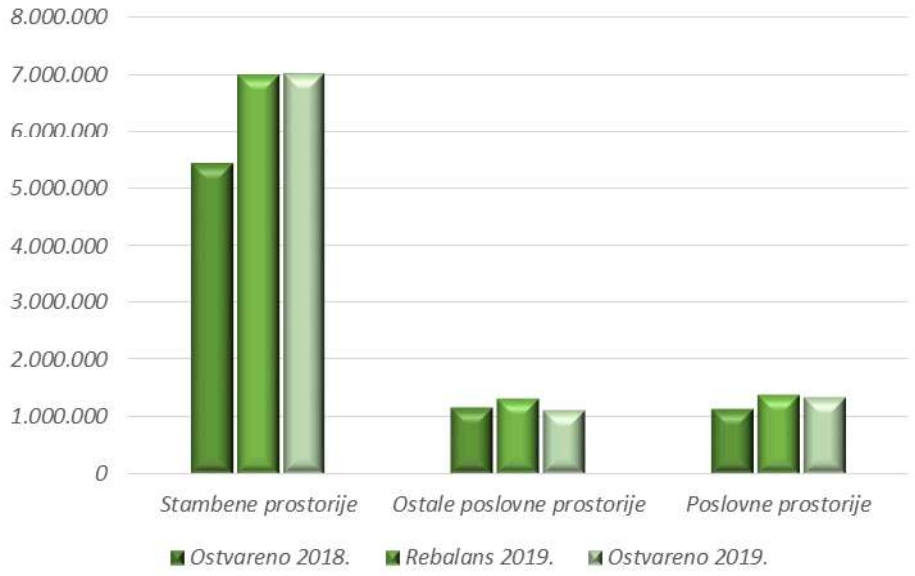
(u m^3)

Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	5.416.208	6.996.000	7.007.350	129,4	100,2	1.591.142	11.350
2.	Ostale poslovne prostorije	1.178.616	1.316.000	1.114.654	94,6	84,7	-63.962	-201.346
3.	Poslovne prostorije	1.146.589	1.388.000	1.354.128	118,1	97,6	207.539	-33.872
4.	**UKUPNO**	**7.741.413**	**9.700.000**	**9.476.132**	**122,4**	**97,7**	**1.734.719**	**-223.868**

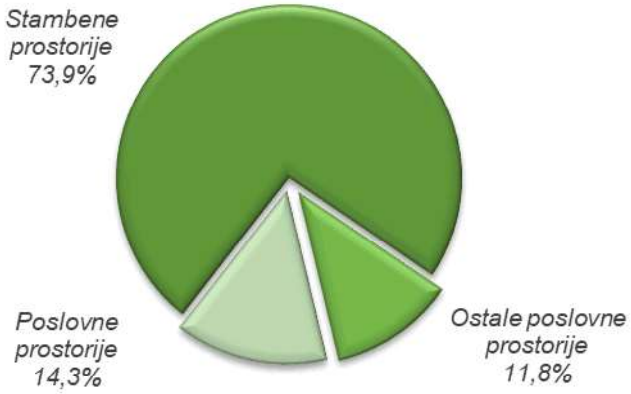
Ostvarena vodna usluga javne odvodnje - pročišćavanje otpadnih voda na uređajima za pročišćavanje u 2019. godini je veća za 22,4 % u odnosu na prethodnu godinu jer se usluga od 01. travnja 2019. godine obračunava i korisnicima s malim uređajima za pročišćavanje prema količini isporučene vode. U odnosu na Rebalans ostvarenje je manje za 2,3 %.

Stambene prostorije su ostvarile veće količine pročišćavanja otpadne vode za 29,4 % u odnosu na prošlu godinu i za 0,2 % u odnosu na Rebalans za 2019. godinu. Ostale poslovne prostorije su ostvarile manje količine za 5,4 % u odnosu na 2018. godinu i 15,3 % u odnosu na Rebalans. Poslovne prostorije su veće za 18,1 % u odnosu na prethodnu godinu, a manje za 2,4 % u odnosu na Rebalans.

Grafikon 23 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama korisnika



Grafikon 24 : Struktura isporuke vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama u 2019. godini

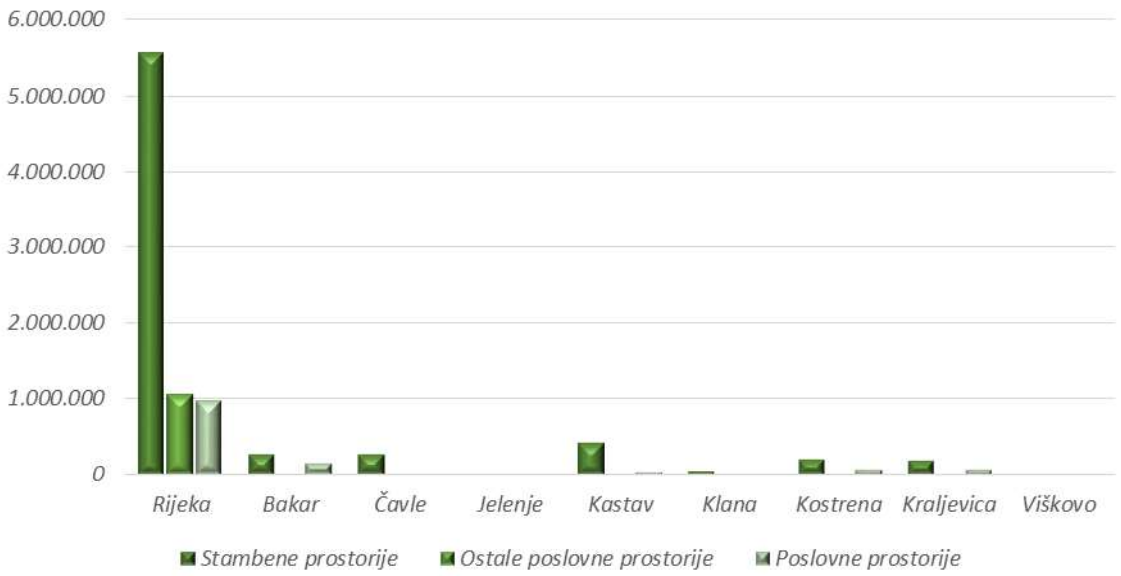


Tablica 33 : Pružene vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama

(u m^3)

Gradovi i općine	Ostvareno 2018.				Ostvareno 2019.				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)
Rijeka	4.930.857	1.161.107	952.658	**7.044.622**	5.551.894	1.058.214	975.002	**7.585.110**	107,7
Bakar	48.603	4.295	108.382	**161.280**	275.558	17.465	165.588	**458.611**	284,4
Čavle	101.622	1.830	4.167	**107.619**	273.250	11.599	28.035	**312.884**	290,7
Jelenje	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
Kastav	164.408	2.957	6.312	**173.677**	432.899	4.722	34.471	**472.092**	271,8
Klana	13.654	454	2.635	**16.743**	60.054	1.277	5.406	**66.737**	398,6
Kostrena	83.155	5.190	63.771	**152.116**	216.566	11.034	77.974	**305.574**	200,9
Kraljevica	72.371	2.783	8.642	**83.796**	195.575	10.343	67.626	**273.544**	326,4
Viškovo	1.538	0	22	**1.560**	1.554	0	26	**1.580**	101,3
UKUPNO	**5.416.208**	**1.178.616**	**1.146.589**	**7.741.413**	**7.007.350**	**1.114.654**	**1.354.128**	**9.476.132**	**122,4**

Grafikon 25: Pročišćavanje otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2019. godini



Tablica 34: Pružene vodne usluge pročišćavanja otpadna voda po mjesecima

(u m^3)

Red. br.	Mjeseci	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	652.342	685.590	685.590	105,1	100,0	33.248	0
2.	II	575.179	573.703	573.703	99,7	100,0	-1.476	0
3.	III	641.346	608.583	608.583	94,9	100,0	-32.763	0
4.	**I-III**	**1.868.867**	**1.867.876**	**1.867.876**	**99,9**	**100,0**	**-991**	**0**
5.	IV	614.620	818.389	818.389	133,2	100,0	203.769	0
6.	V	667.329	918.176	918.176	137,6	100,0	250.847	0
7.	VI	681.206	758.766	758.766	111,4	100,0	77.560	0
8.	**I-VI**	**3.832.022**	**4.363.207**	**4.363.207**	**113,9**	**100,0**	**531.185**	**0**
9.	VII	668.346	1.091.586	1.091.586	163,3	100,0	423.240	0
10.	VIII	740.049	912.248	912.248	123,3	100,0	172.199	0
11.	IX	618.856	902.759	867.085	140,1	96,0	248.229	-35.674
12.	**I-IX**	**5.859.273**	**7.269.800**	**7.234.126**	**123,5**	**99,5**	**1.374.853**	**-35.674**
13.	X	680.160	838.900	836.044	122,9	99,7	155.884	-2.856
14.	XI	642.439	844.000	752.738	117,2	89,2	110.299	-91.262
15.	XII	559.541	747.300	653.224	116,7	87,4	93.683	-94.076
16.	**I-XII**	**7.741.413**	**9.700.000**	**9.476.132**	**122,4**	**97,7**	**1.734.719**	**-223.868**

Grafikon 26 : Kretanje prodaje vodnih usluga pročišćavanja otpadna voda po mjesecima u m^3

Broj korisnika vodnih usluga javne odvodnje, pročišćavanja otpadnih voda prikazan je u tablicama koja slijede.

Tablica 35: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategoriji korisnika

(broj korisnika)

Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjek 2018.	Prosjek I-III 2018.	Rebalans IV-XII 2019.	Prosjek IV-XII 2019.	Indeks	Razlika
1	2	3	4		5	7 (5/4)	9(5-4)
1.	Stambene prostorije	56.807	57.127	72.900	72.927	100,0	27
2.	Ostale poslovne prostorije	847	841	1.100	1.068	97,1	-32
3.	Poslovne prostorije	2.943	2.984	3.900	3.830	98,2	-70
4.	**UKUPNO**	**60.597**	**60.952**	**77.900**	**77.825**	**99,9**	**-75**

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda nakon promjene načina obračuna usluge pražnjenja malih sanitarnih uređaja, odnosno u periodu IV-XII 2019. godini iznosio je 77.825 mjesečno što je za 0,1 % manje od Rebalansa za isti period.

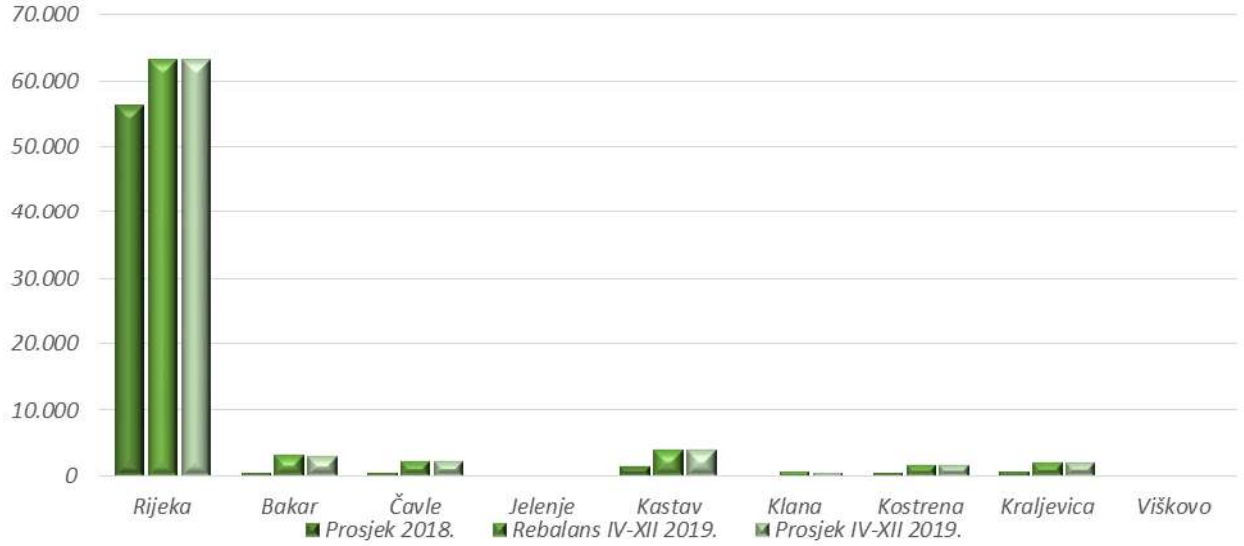
Tablica 36: Prosječan broj korisnika vodnih usluga pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjek 2018.	Prosjek I-III 2018.	Rebalans IV-XII 2019.	Prosjek IV-XII 2019.	Indeks	Razlika
1	2	3	4		5	7 (5/4)	9(5-4)
1.	Rijeka	56.119	56.396	63.150	63.136	100,0	-14
2.	Bakar	650	651	3.300	3.274	99,2	-26
3.	Čavle	669	700	2.450	2.449	100,0	-1
4.	Jelenje	0	0	0	0	-	0
5.	Kastav	1.590	1.624	4.090	4.070	99,5	-20
6.	Klana	181	182	760	744	97,9	-16
7.	Kostrena	592	604	1.850	1.861	100,6	11

8.	Kraljevica	785	785	2.290	2.281	99,6	-9
9.	Viškovo	11	10	10	10	100,0	0
10.	**UKUPNO**	**60.597**	**60.952**	**77.900**	**77.825**	**99,9**	**-75**

Grafikon 27: Prosječan broj korisnika vodnih usluga pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama



VODNA USLUGA PRAŽNJENJA I ODVOZA OTPADNE VODE IZ MALIH SANITARNIH UREĐAJA I SABIRNIH JAMA

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

Društvo pruža uslugu korisnicima s područja Rijeke, Bakra, Čavli, Kastva, Klane, Kostrene i Kraljevice gdje su JLS osnivači obavljanje usluge povjerili Društvu.

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

Usluga se u periodu I-III/2019. godine naplaćivala po m^3 a zbrinuto je **2.002,0** m^3.

Društvo i nakon promjene načina obračuna usluge po m^3 isporučene vode nastavlja pratiti izvršenje usluge po m^3 ispražnjenog sadržaja. Prelaskom na novi način obračuna ostvareno je znatno povećanje obima posla u periodu IV-XII 2019. godine, odnosno prikupljeno je **19.992,0** m^3.

Tablica 37 : Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama

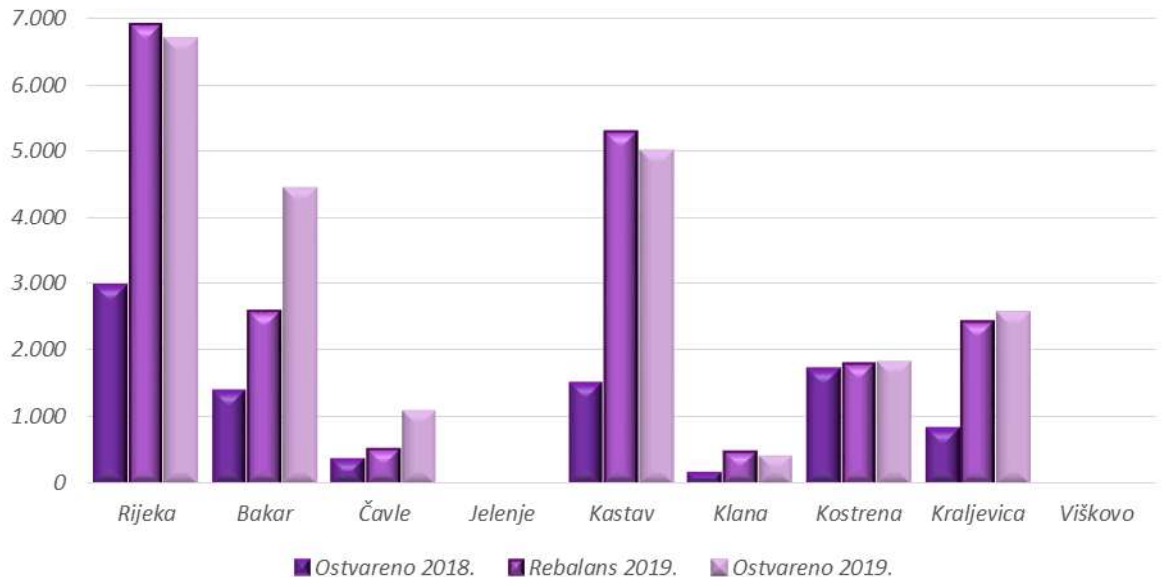
Red. br.	Gradovi i općine	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9(5-4)
1.	Rijeka	2.974,5	6.894,0	6.692,0	225,0	97,1	3.717,5	-202,0
2.	Bakar	1.394,0	2.588,5	4.426,5	317,5	171,0	3.032,5	1.838,0
3.	Čavle	363,5	517,0	1.078,5	296,7	208,6	715,0	561,5
4.	Jelenje *	-	-	-	-	-	-	-
5.	Kastav	1.510,5	5.286,0	4.992,0	330,5	94,4	3.481,5	-294,0
6.	Klana	152,0	478,5	412,0	271,1	86,1	260,0	-66,5
7.	Kostrena	1.730,0	1.809,0	1.825,0	105,5	100,9	95,0	16,0
8.	Kraljevica	843,0	2.429,0	2.568,0	304,6	105,7	1.725,0	139,0
9.	Viškovo *	-	-	-	-	-	-	-
10.	**UKUPNO**	**8.967,5**	**20.002,0**	**21.994,0**	**245,3**	**110,0**	**13.026,5**	**1.992,0**

**koriste uslugu koncesionara*

U odnosu na prethodnu godinu ostvarene su veće količine pražnjenja na području svih jedinica lokalne samouprave na kojima Društvo pruža uslugu.

U usporedbi s Rebalansom plana za 2019. godinu ostvarene su veće količine na području Bakra, Čavli, Kostrene i Kraljevice, a manje na području Rijeke, Kastva i Klane.

Grafikon 28: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama



Tablica 38: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po mjesecima

(u m³)

Red. br.	Mjeseci	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	557,0	594,5	594,5	106,7	100,0	37,5	0,0
2.	II	546,5	708,0	708,0	129,6	100,0	161,5	0,0
3.	III	642,5	699,5	699,5	108,9	100,0	57,0	0,0
4.	**I-III**	**1.746,0**	**2.002,0**	**2.002,0**	**114,7**	**100,0**	**256,0**	**0,0**
5.	IV	858,0	2.000,0	1.409,5	164,3	70,5	551,5	-590,5
6.	V	1.001,5	2.000,0	2.088,0	208,5	104,4	1.086,5	88,0
7.	VI	815,5	2.000,0	1.914,5	234,8	95,7	1.099,0	-85,5
8.	**I-VI**	**4.421,0**	**8.002,0**	**7.414,0**	**167,7**	**92,7**	**2.993,0**	**-588,0**
9.	VII	1.031,5	2.000,0	2.856,0	276,9	142,8	1.824,5	856,0
10.	VIII	869,0	2.000,0	2.336,5	268,9	116,8	1.467,5	336,5
11.	IX	663,5	2.000,0	2.448,0	369,0	122,4	1.784,5	448,0
12.	**I-IX**	**6.985,0**	**14.002,0**	**15.054,5**	**215,5**	**107,5**	**8.069,5**	**1.052,5**
13.	X	765,5	2.000,0	2.672,0	349,1	133,6	1.906,5	672,0
14.	XI	577,5	2.000,0	2.327,5	403,0	116,4	1.750,0	327,5
15.	XII	639,5	2.000,0	1.940,0	303,4	97,0	1.300,5	-60,0
16.	**I-XII**	**8.967,5**	**20.002,0**	**21.994,0**	**245,3**	**110,0**	**13.026,5**	**1.992,0**

U 2019. godini ostvarene količine pražnjenja malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama veće su za 145,3 % od prethodne godine i u odnosu na Rebalans plana za 10,0 %.

DOPUNSKE USLUGE IZ DJELATNOSTI

ČIŠĆENJE SLIVNIKA

Odlukom o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti Grada Rijeke (SN Grada Rijeke 14/18 i 4/19) koja se primjenjuje od 14. ožujka 2019. godine utvrđeno je da čišćenje slivnika i rešetki oborinske odvodnje za građevine u vlasništvu KD Vodovoda i kanalizacija d.o.o., Rijeka, koje prema posebnim propisima o vodama služe zajedničkom prihvatu, odvodnji i ispuštanju oborinskih i drugih otpadnih voda, obavlja Društvo.

Tablica 39: Strojno i ručno čišćenje slivnika te probijanje kanala u 2019. godini

(u komadima)

Mjeseci	Vrsta usluge	Rijeka	Bakar	Kastav	Klana	Kraljevica	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8 (3 do 7)
I	strojno						**0**
	ručno						**0**
	probijanje						**0**
II	strojno						**0**
	ručno						**0**
	probijanje						**0**
III	strojno	965					**965**
	ručno	507					**507**
	probijanje	24					**24**
IV	strojno	1.613				106	**1.719**
	ručno	470				13	**483**
	probijanje	31				12	**43**
V	strojno	1.491	75		58		**1.624**
	ručno	447	15		5		**467**
	probijanje	30	10		5		**45**
VI	strojno	1.383		77			**1.460**
	ručno	477					**477**
	probijanje	21					**21**
VII	strojno	1.149		74			**1.223**
	ručno	553					**553**
	probijanje	25					**25**
VIII	strojno	1.266					**1.266**
	ručno	445					**445**
	probijanje	29					**29**
IX	strojno	1.225					**1.225**
	ručno	529					**529**
	probijanje	30					**30**
X	strojno	1.312					**1.312**
	ručno	410					**410**
	probijanje	20					**20**
XI	strojno	1.214					**1.214**
	ručno	504					**504**
	probijanje	26					**26**
XII	strojno	1.379	75		57	106	**1.617**
	ručno	621	15		5	13	**654**
	probijanje	14	10		5	12	**41**
I-XII	**strojno**	**12.997**	**150**	**151**	**115**	**212**	**13.625**
	ručno	**4.963**	**30**	**0**	**10**	**26**	**5.029**

	probijanje	**250**	**20**	**0**	**10**	**24**	**304**

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 prihvat i zbrinjavanje otpadnih voda prikupljenih specijalnim vozilom za prijevoz otpadnih voda.

Tablica 40: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po mjesecima

(m^3)

Mjesec	Ostvareno 2018.	Ostvareno 2019.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)
I	3.358	2.220	66,1
II	3.173	3.150	99,3
III	3.313	2.979	89,9
I-III	**9.844**	**8.349**	**84,8**
IV	3.473	4.787	137,8
V	3.312	5.445	164,4
VI	3.590	3.855	107,4
I-VI	**20.219**	**22.436**	**111,0**
VII	3.383	5.312	157,0
VIII	3.655	4.131	113,0
IX	3.061	4.390	143,4
I-IX	**30.318**	**36.269**	**119,6**
X	4.008	4.309	107,5
XI	4.809	5.434	113,0
XII	3.037	4.828	159,0
I-XII	**42.172**	**50.840**	**120,6**

Količina zbrinute otpadne vode na fekalnoj stanici za 2019. godinu iznosi 50.840 m^3 i u odnosu na isto razdoblje 2018. godine veća je za 20,6 %.

Tablica 41: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po izvršiteljima usluge

(m^3)

Red. br.	Izvršitelj usluge	Ostvareno 2018.	Ostvareno 2019.	Indeks	Učešće (%)
1	2	3	4	5(4/3)	6 (% 4)
1.	**Ukupno koncesionari za područje JLS osnivača Društva**	**29.912**	**26.864**	**89,8**	**52,8**
1.1.	Univerzal tehnika** (Jelenje, Matulji*)	9.288	8.267	89,0	16,3
1.2.	Dezinsekcija** (Viškovo)	20.624	18.597	90,2	36,6
2.	**Ostali**	**3.192**	**1.982**	**62,1**	**3,9**
3.	**KD ViK**	**9.068**	**21.994**	**242,5**	**43,3**
4.	**UKUPNO**	**42.172**	**50.840**	**120,6**	**100,0**

* Općina Matulji nije osnivač Društva
** koncesionari otpadne vode prikupljaju i izvan područja JLS osnivača Društva

Polovicu ili 52,8 % ukupno zbrinute vode preko F-stanice u 2019. godini dopremili su Univerzal tehnika d.o.o. i Dezinsekcija d.o.o. koje imaju koncesiju za područje Jelenja i Viškova u količini od 26.864 m^3 što je za 10,2 % manje u odnosu na 2018. godinu. Koncesionari otpadne vode prikupljaju i izvan područja JLS osnivača Društva.

Ostali koji dovoze otpadne vode na F-stanicu imaju udio od 3,9 %.

Društvo je u 2019. godini zbrinulo 21.994 m^3 otpadne vode što je za 142,5 % više u odnosu na prošlu godinu, s učešćem od 43,3 % u ukupnoj količini. Do povećanja je došlo zbog primjene novog načina obračuna usluge pražnjenja malih sanitarnih uređaja.

Tablica 42 : Zbrinuta otpadna voda po gradovima i općinama na F-stanici

(u m^3)

Red. br.	Grad/općina	Ostvareno 2018.	Ostvareno 2019.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Grad Rijeka	3.801	7.551	198,7
2.	Grad Bakar	1.662	4.612	277,5
3.	Općina Čavle	777	1.357	174,6
4.	Općina Jelenje	4.980	4.951	99,4
5.	Grad Kastav	2.414	5.923	245,4
6.	Općina Klana	518	758	146,3
7.	Općina Kostrena	2.540	2.092	82,4
8.	Grad Kraljevica	905	2.540	280,7
9.	Općina Viškovo	13.541	14.121	104,3
10.	**UKUPNO**	**31.138**	**43.905**	**141,0**

Ukupna količina zbrinute otpadne vode s područja jedinica lokalne samouprave osnivača Društva iznosi 43.905 m^3.

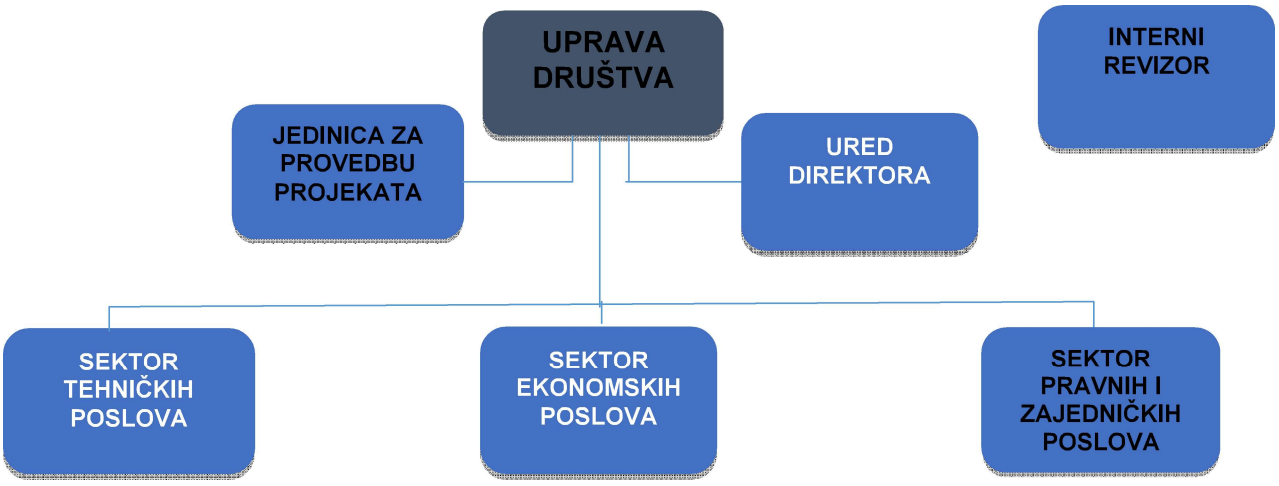
10. ZAPOŠLJAVANJE I KADROVI

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA

Na 32. sjednici Nadzornog odbora održanoj 16. studenog 2017. godine donesena je Odluka o izmjeni i dopuni Organizacije i sistematizacije Društva.

Zatim, su na 5. sjednici održanoj 09. listopada 2018. godine donesene potrebne izmjene zbog projekta „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području Aglomeracije Rijeka“, odnosno izdvojena je Jedinica za provedbu projekata (JPP).

Grafikon 29: Shema organizacijske strukture Društva na dan 31. prosinca 2019. godine



-Služba uređaja za pročišćavanje otpadnih voda

-Služba kontrole kvalitete vode i sanitarnog nadzora

-Služba održavanja vodoopskrbne mreže

-Služba održavanja odvodnje

-Služba održavanja objekata vodoopskrbe i odvodnje

-Služba razvoja, izgradnje, rekonstrukcije i tehničke pripreme

-Odjel mehanizacije

-Služba financijsko - računovodstvenih poslova

-Služba prodaje, naplate, nabave i skladišnog poslovanja

-Služba pravnih poslova i javne nabave

-Služba općih poslova

BROJ RADNIKA

Na dan 31.prosinca 2019. godine Društvo je zapošljavalo 319 radnika.

Tablica 43 : Broj radnika po organizacijskim jedinicama na dan 31. prosinca 2019. godine

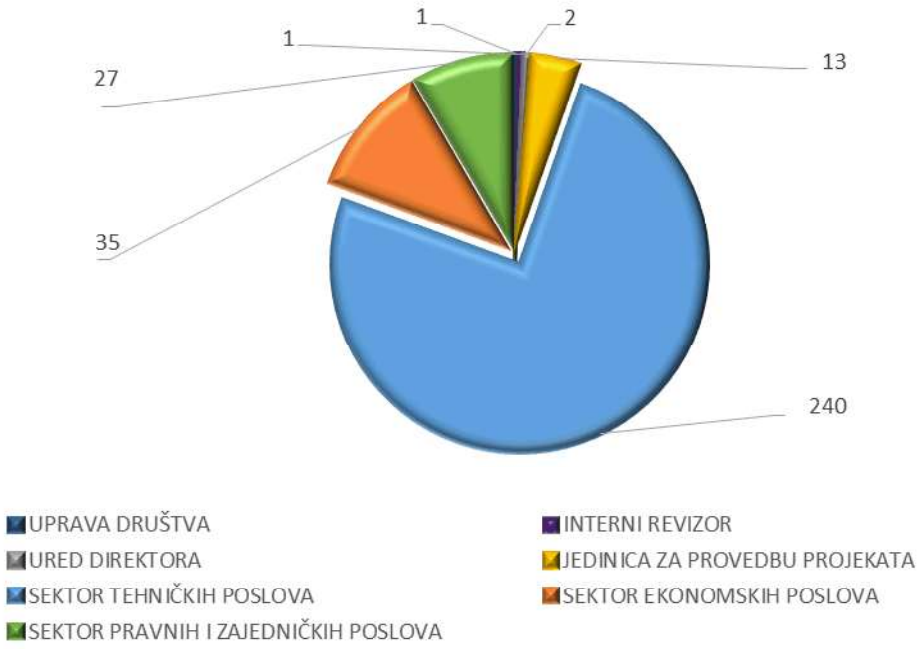
(broj radnika)

Red. br	Organizacijska jedinica	31.12. 2018.	Rebalans 2019.	31.12. 2019.	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5-3)	7 (5-4)
1.	UPRAVA DRUŠTVA	1	1	1	0	0
2.	INTERNI REVIZOR	1	1	1	0	0
3.	URED DIREKTORA	3	2	2	-1	0
4.	JEDINICA ZA PROVEDBU PROJEKATA	9	13	13	4	0
5.	SEKTOR TEHNIČKIH POSLOVA	233	241	240	7	-1
6.	SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA	34	35	35	1	0
7.	SEKTOR PRAVNIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	29	27	27	-2	0
8.	**UKUPNO**	**310**	**320**	**319**	**9**	**-1**

Broj radnika na dan 31. prosinca 2019. godine veći je za 9 u odnosu na 31. prosinca 2018. godine zbog većeg broja radnika angažiranih za provedbu projekata Aglomeracije Rijeka i povećanog obima posla za uslugu pražnjenja septičkih jama vezano za novi način obračuna usluge.

U odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu broj radnika je manji za 1.

Grafikon 30: Struktura broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2019. po organizacijskim jedinicama



Slijedi prikaz broja radnika na bazi ostvarenih sati rada.
Tablica 44 : Broj radnika na bazi sati rada

(broj radnika na bazi sati rada)

Red. br.	Organizacijska jedinica	I-XII 2018.	Rebalans 2019.	I-XII 2019.	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	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
3.	URED DIREKTORA	3,6	2,0	2,1	-1,5	0,1
4.	JEDINICA ZA PROVEDBU PROJEKATA	7,7	12,0	11,4	3,7	-0,6
5.	SEKTOR TEHNIČKIH POSLOVA	224,9	232,0	231,8	6,9	-0,2
6.	SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA	34,3	32,5	34,2	-0,1	1,7
7.	SEKTOR PRAVNIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	29,4	27,5	27,3	-2,1	-0,2
8.	**UKUPNO**	**301,9**	**308,0**	**308,8**	**6,9**	**0,8**

U 2019. godini prosječan broj zaposlenih radnika na bazi sati rada iznosio je 308,8 što je za 6,9 više u odnosu na 2018. godinu.

Od ukupnog broja radnika na bolovanju do 42 dana, koji terete troškove Društva, bilo je u prosjeku 13,6 radnika, a na bolovanju koje refundira Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje, bilo je u prosjeku 12,2 radnika.

KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA I DINAMIKA KRETANJA RADNIKA

Pregled zaposlenih prema kvalifikacijskoj strukturi na dan 31. prosinca 2019. godine daje se u sljedećoj tablici:

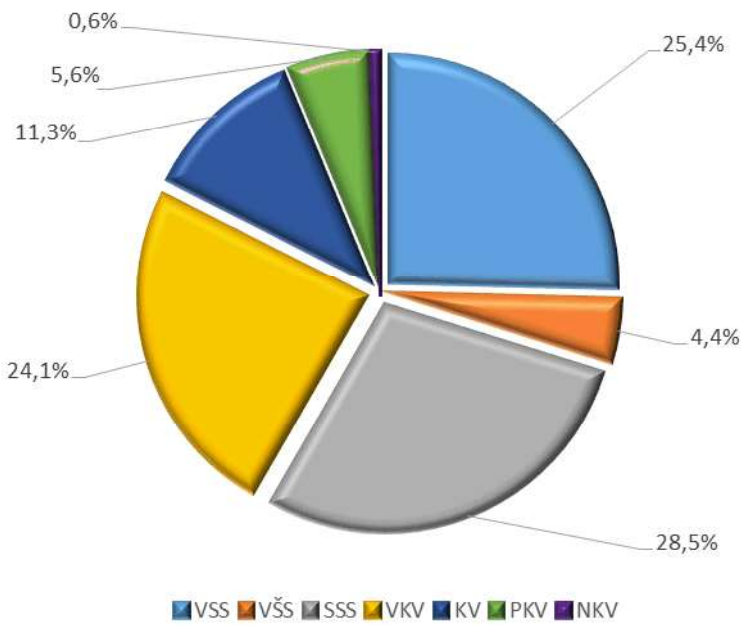
Tablica 45 : Zahtijevana kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2019.

(broj radnika)

Zahtijevana kvalifikacija	31.12.2018.	Učešće %	31.12.2019.	Učešće %	Razlika
1	2	3 (2 u %)	4	5 (4 u %)	6 (4-2)
VSS	81	26,1%	81	25,4%	0
VŠS	15	4,8%	14	4,4%	-1
SSS	86	27,7%	91	28,5%	5
VKV	76	24,5%	77	24,1%	1
KV	36	11,6%	36	11,3%	0
PKV	14	4,5%	18	5,6%	4
NKV	2	0,6%	2	0,6%	0
UKUPNO	**310**	**100,0%**	**319**	**100,0%**	**9**

U ukupnom broju zaposlenih na dan 31. prosinca 2019. godine prema kvalifikacijama najveće je učešće SSS (28,5 %), VSS (25,4 %) i VKV (24,1 %).

Grafikon 31: Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2019.



Tablica 46 : Kretanje zaposlenih u 2019. 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	3	**4**	**4**	0
VŠS	1			**1**	**1**	0
SSS		2	6	**8**	**12**	4
VKV			4	**4**	**2**	-2
KV				**0**	**4**	4
PKV				**0**		0
NKV	1			**1**		-1
UKUPNO	**2**	**3**	**13**	**18**	**27**	**9**

** od ukupnog broja sporazumnih prekida radnog odnosa 7 se odnosi na prijevremene starosne mirovine*

U 2019. godini Društvo je po raznim osnovama napustilo 18 radnika, a u istom razdoblju je zaposleno 27 radnika.

Broj sporazumnih prekida radnog odnosa uključuje i 7 prijevremenih starosnih mirovina.

Ukupno je u 2019. godini u mirovinu otišlo 9 radnika.

STAROSNA STRUKTURA RADNIKA

Od ukupnog broja radnika Društva 53,6 % radnika je u starosnoj dobi od 45 do 65 godina, a 46,4 % su radnici starosne dobi od 19 do 44 godine.

Tablica 47 : Radnici prema starosnoj dobi na dan 31. prosinaca 2019.

(broj radnika)

Red. br.	Starosna dob	Broj zaposlenih			Učešće %
		Žene	Muškarci	**Ukupno**	
1	2	3	4	5 (3+4)	6 (% 5)
1.	do 19 godina	0	1	**1**	0,3
2.	20-24	1	6	**7**	2,2
3.	25-34	18	38	**56**	17,6
4.	35-44	28	56	**84**	26,3
5.	45-54	22	76	**98**	30,7
6.	55-64	19	52	**71**	22,3
7.	65 i više	0	2	**2**	**0,6**
8.	**Ukupno**	**88**	**231**	**319**	**100,0**

IZOBRAZBA KADROVA

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

Tablica 48 : Ukupni troškovi obrazovanja

(u kunama)

Red. br.	Djelatnost	Ostvareno 2018.	Ostvareno 2019.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Vodoopskrba	53.630,90	61.558,20	114,8
2.	Skupljanje otpadnih voda	12.920,00	10.689,00	82,7
3.	Pročišćavanje otpadnih voda	2.100,00	4.640,00	221,0
4.	Jedinica za provedbu projekata	5.160,00	17.055,58	330,5
5.	Režija*	81.497,64	67.283,33	82,6
6.	**UKUPNO KD VIK**	**155.308,54**	**161.226,11**	**103,8**
7.	Prosječan godišnji fizički broj radnika	308	318	103,2
8.	Prosječan trošak izobrazbe po zaposlenom **	504,25	507,00	100,5
9.	Broj radnika obuhvaćen programima izobrazbe	184	158	85,9

** Uprava društva, Interni revizor, Ured direktora, Sektor ekonomskih poslova i Sektor pravnih i zajedničkih poslova*
*** Izračunan na bazi prosječnog godišnjeg broja radnika*

U 2019. godini na izobrazbu kadrova utrošeno je 161.226,11 kn što predstavlja povećanje od 3,8 % u odnosu na 2018. godinu. Prosječni troškovi izobrazbe po zaposlenom u 2019. godini bili su za 0,5 % veći u odnosu na 2018. godinu i iznosili su 507,00 kn. Programima izobrazbe, usavršavanja i osposobljavanja u 2019. godini bilo je obuhvaćeno 158 radnika, što je za 26 radnika ili 14,1 % manje u odnosu na 2018. godinu, kada je bilo obuhvaćeno 184 radnika.

11. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA NA NIVOU DRUŠTVA

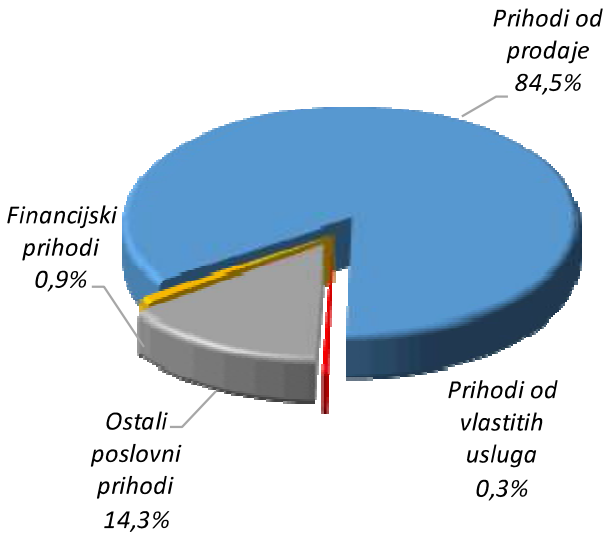
Financijski rezultat poslovanja Društva za 2019. godinu po računu dobiti i gubitka prikazan je kroz usporedbu s ostvarenjem u prethodnoj poslovnoj godini, Rebalansom plana poslovanja za 2019. godinu te kroz raspored po djelatnostima.

Društvo je završilo poslovnu godinu s dobiti prije oporezivanja od 2.997.751,37 kn, a nakon obračuna poreza, dobit iznosi 2.801.191,37 kn.

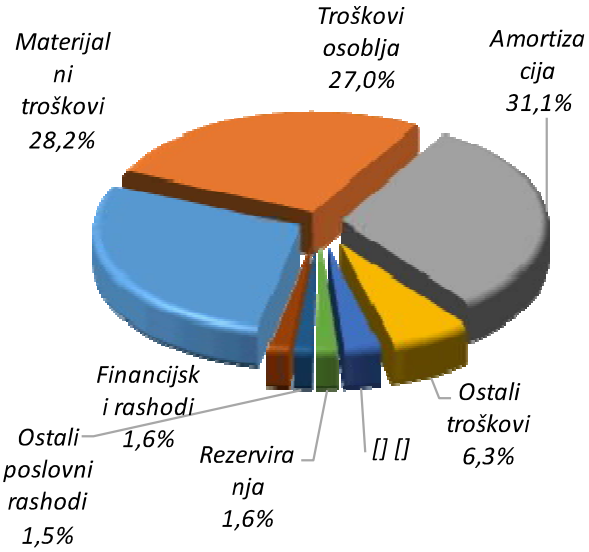
Ukupni prihodi iznose 135.915.154,20 kn, a ukupni rashodi 132.917.402,83 kn.

Struktura ukupnih prihoda i rashoda prikazana je grafikonima.

Grafikon 32: Struktura prihoda



Grafikon 33: Struktura rashoda



U ostvarenim prihodima najveće je učešće prihoda od prodaje koji čine 84,5 % ukupnih prihoda.

U ostvarenim rashodima najveće učešće imaju troškovi amortizacije 31,1 %, materijalni troškovi 28,2 % i troškovi osoblja 27,0 %.

Tablica 49 : Račun dobiti i gubitka

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
I.	**POSLOVNI PRIHODI**	**118.262.188,13**	**135.744.300,00**	**134.651.112,24**	**113,9**	**99,2**
	Prihodi od prodaje	98.900.522,34	116.252.500,00	114.853.015,93	116,1	98,8
	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0,00	560.000,00	398.397,35	-	71,1
	Ostali poslovni prihodi	19.361.665,79	18.931.800,00	19.399.698,96	100,2	102,5
II.	**POSLOVNI RASHODI**	**123.070.019,50**	**133.742.900,00**	**130.825.755,14**	**106,3**	**97,8**
	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**
	Materijalni troškovi	**35.816.213,07**	**43.232.500,00**	**37.458.218,81**	**104,6**	**86,6**
	a) Troškovi sirovina i materijala	14.288.820,66	15.615.200,00	14.527.612,91	101,7	93,0
	b) Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	-	-
	c) Ostali vanjski troškovi	21.527.392,41	27.617.300,00	22.930.605,90	106,5	83,0
	Troškovi osoblja	**36.522.931,62**	**37.100.000,00**	**35.854.492,45**	**98,2**	**96,6**
	a) Neto plaće i nadnice	22.875.806,34	23.002.000,00	22.761.507,88	99,5	99,0
	b) Troškovi poreza i dopri. iz plaća	8.410.257,53	8.532.900,00	8.209.704,37	97,6	96,2
	c) Doprinosi na plaće	5.236.867,75	5.565.100,00	4.883.280,20	93,2	87,7
	Amortizacija	**38.077.843,35**	**39.131.200,00**	**41.301.366,98**	**108,5**	**105,5**
	Ostali troškovi	**7.299.138,58**	**8.428.700,00**	**8.376.964,52**	**114,8**	**99,4**
	Vrijednosno usklađivanje	**1.032.239,67**	**1.400.000,00**	**3.745.049,52**	**362,8**	**267,5**
	a) Dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0,00	0,00	0,00	-	-
	b) Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1.032.239,67	1.400.000,00	3.745.049,52	362,8	267,5
	Rezerviranja	**2.696.741,50**	**2.748.000,00**	**2.077.560,56**	**77,0**	**75,6**
	Ostali poslovni rashodi	**1.624.911,71**	**1.702.500,00**	**2.012.102,30**	**123,8**	**118,2**
III.	**FINANCIJSKI PRIHODI**	**2.910.000,69**	**1.188.700,00**	**1.264.041,96**	**43,4**	**106,3**
	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	31.548,30	59.400,00	53.928,42	170,9	90,8
	Ostali prihodi s osnove kamata	1.471.050,64	1.120.300,00	1.181.486,13	80,3	105,5
	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	1.407.401,75	9.000,00	28.627,41	2,0	318,1
IV.	**FINANCIJSKI RASHODI**	**2.599.617,48**	**2.840.100,00**	**2.091.647,69**	**80,5**	**73,6**
	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	2.097.600,62	1.855.100,00	1.115.549,56	53,2	60,1
	Tečajne razlike i drugi rashodi	502.016,86	985.000,00	976.098,13	194,4	99,1
V.	**UKUPNI PRIHODI**	**121.172.188,82**	**136.933.000,00**	**135.915.154,20**	**112,2**	**99,3**
VI.	**UKUPNI RASHODI**	**125.669.636,98**	**136.583.000,00**	**132.917.402,83**	**105,8**	**97,3**
VII.	**DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA**	**-4.497.448,16**	**350.000,00**	**2.997.751,37**		
VIII.	**POREZ NA DOBIT**			**196.560,00**		
IX.	**DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**	**-4.497.448,16**	**350.000,00**	**2.801.191,37**		

U tablicama koje slijede daje se detaljnija razrada prihoda i rashoda, kao i njihova usporedba s 2018. godinom i Rebalansom plana poslovanja za 2019. godinu.

11.1. UKUPAN PRIHOD I STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA DRUŠTVA

Tablica 50 : Struktura prihoda na razini Društva

(u kunama)

Red. br.	OPIS	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	**POSLOVNI PRIHODI**	**118.262.188,13**	**135.744.300,00**	**134.651.112,24**	**113,9**	**99,2**
1.1.	**Prihodi od prodaje**	**98.900.522,34**	**116.252.500,00**	**114.853.015,93**	**116,1**	**98,8**
1.1.1.	Prihodi od vodnih usluga	91.910.700,38	108.342.900,00	107.431.066,85	116,9	99,2
1.1.1.1.	*Vodoopskrba – fiksni dio cijene*	*10.868.632,58*	*14.318.200,00*	*14.301.948,68*	*131,6*	*99,9*
1.1.1.2.	*Vodoopskrba – varijabilni dio cijene*	*56.498.741,74*	*57.851.500,00*	*57.706.095,47*	*102,1*	*99,7*
1.1.1.3.	*Skupljanje I– fiksni dio cijene*	*3.461.319,12*	*3.512.900,00*	*3.506.296,02*	*101,3*	*99,8*
1.1.1.4.	*Skupljanje I – varijabilni dio cijene*	*15.061.037,52*	*19.741.500,00*	*19.336.235,60*	*128,4*	*97,9*
1.1.1.5.	*Skupljanje II – fiksni dio cijene*	*0,00*	*702.600,00*	*698.115,88*	*-*	*99,4*
1.1.1.6.	*Skupljanje II – varijabilni dio cijene*	*0,00*	*5.421.300,00*	*5.206.526,17*	*-*	*96,0*
1.1.1.7.	*Pročišćavanje – fiksni dio cijene*	*1.148.925,27*	*1.396.900,00*	*1.395.582,09*	*121,5*	*99,9*
1.1.1.8.	*Pročišćavanje – varijabilni dio cijene*	*4.181.514,15*	*5.238.000,00*	*5.117.114,94*	*122,4*	*97,7*
1.1.1.9.	*Pražnjenje malih sanitarnih uređaja*	*690.530,00*	*160.000,00*	*163.152,00*	*23,6*	*102,0*
1.1.2.	Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti	4.037.230,83	4.995.100,00	4.721.866,32	117,0	94,5
1.1.2.1.	*Priključci (vodovodni i kanalizacijski)*	*2.403.093,38*	*3.637.100,00*	*3.145.260,55*	*130,9*	*86,5*
1.1.2.2.	*Najam vodomjera*	*49.912,00*	*63.000,00*	*88.672,00*	*177,7*	*140,7*
1.1.2.3.	*Popravak loma cijevi*	*24.859,93*	*33.000,00*	*52.204,84*	*210,0*	*158,2*
1.1.2.4.	*Isporuka vode autocisternom*	*29.521,70*	*30.000,00*	*32.012,45*	*108,4*	*106,7*
1.1.2.5.	*Slivničar*	*1.290.301,25*	*1.000.000,00*	*1.259.000,67*	*97,6*	*125,9*
1.1.2.6.	*F-stanica*	*184.931,54*	*190.000,00*	*117.905,61*	*63,8*	*62,1*
1.1.2.7.	*Ostali prihodi od dopunskih usluga*	*54.611,03*	*42.000,00*	*26.810,20*	*49,1*	*63,8*
1.1.3.	Prihodi od ostalih usluga	2.952.591,13	2.914.500,00	2.700.082,76	91,4	92,6
1.1.3.1.	*Prihod od usluge naplate Naknade za korištenje voda za Hrvatske vode*	*1.834.160,32*	*1.766.000,00*	*1.669.858,49*	*91,0*	*94,6*
1.1.3.2.	*Prihod od usluge naplate Naknade za zaštitu voda za Hrvatske vode*	*737.618,48*	*744.000,00*	*670.062,19*	*90,8*	*90,1*
1.1.3.3.	*Ostali prihodi*	*380.812,33*	*404.500,00*	*360.162,08*	*94,6*	*89,0*
1.2.	**Prihod na temelju upotrebe vlast. usluga**	**0,00**	**560.000,00**	**398.397,35**	**-**	**71,1**
1.3.	**Ostali poslovni prihodi**	**19.361.665,79**	**18.931.800,00**	**19.399.698,96**	**100,2**	**102,5**
1.3.1.	Prodaja otpada	25.500,00	28.000,00	3.356,00	13,2	12,0
1.3.2.	Prodaja osnovnih sredstava	30.869,89	20.000,00	20.852,00	67,5	104,3
1.3.3.	Inventurni viškovi	1.571,85	0,00	989,76	63,0	-
1.3.4.	Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje amortizacije	11.028.910,88	11.200.000,00	11.418.769,73	103,5	102,0
1.3.5.	Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje kamata i troškova kredita	2.375.087,32	2.127.000,00	1.362.763,40	57,4	64,1
1.3.6.	Prih. od drž. potpora – sučeljavanje zemljište	142.760,00	0,00	0,00	-	-
1.3.7.	Prih. od drž. potpora – sučeljavanje ostalo	0,00	474.200,00	497.809,70	-	105,0
1.3.8.	Prih.od refun.,dotacija,subven.i naknade štete	1.481.701,00	1.213.000,00	1.304.418,73	88,0	107,5
1.3.9.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	667.355,11	749.000,00	1.574.604,60	235,9	210,2
1.3.10.	Prihodi po sudskim sporovima	257.271,93	590.000,00	568.271,05	220,9	96,3
1.3.11.	Prihod od ukidanja rezerviranja	1.542.588,93	1.714.000,00	1.529.499,40	99,2	89,2
1.3.12.	Ostali nespomenuti prihodi	1.808.048,88	816.600,00	1.118.364,59	61,9	137,0
2.	**FINANCIJSKI PRIHODI**	**2.910.000,69**	**1.188.700,00**	**1.264.041,96**	**43,4**	**106,3**
2.1.	Prihodi od dividendi	31.548,30	59.400,00	53.928,42	170,9	90,8
2.2.	Prihodi od kamata	1.471.050,64	1.120.300,00	1.181.486,13	80,3	105,5
2.3.	Pozitivne tečajne razlike	166.782,86	9.000,00	28.577,20	17,1	317,5
2.4.	Pozitivne tečajne razlike EBRD	1.240.618,89	0,00	50,21	-	-
3.	**UKUPNI PRIHODI**	**121.172.188,82**	**136.933.000,00**	**135.915.154,20**	**112,2**	**99,3**

UKUPNI PRIHODI

Ukupni prihodi izvještajnog razdoblja**,** koje čine Poslovni prihodi i Financijski prihodi, veći su u odnosu na prethodnu godinu za 12,2 %, a manji u odnosu na Rebalans 2019. za 0,7 %.

Poslovni prihodi, koje čine **Prihodi od prodaje**, **Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga te Ostali poslovni prihodi**, su veći za 13,9 % u odnosu na prethodnu godinu, a manji u odnosu na Rebalans 2019. godine za 0,8 %.

Prihodi od prodaje su veći za 16,1 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a manji u odnosu na Rebalans 2019. godine za 1,2 %.

Prihodi od pružanja vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje su veći u usporedbi s prethodnom godinom za 16,9 %, a manji u odnosu na Rebalans 2019. godine za 0,8 %.

Prihod od fiksnog dijela cijene vodoopskrbe veći je u odnosu na prethodnu godinu za 31,6 % zbog povećanja cijene od 01. travnja 2019. godine za sve kategorije korisnika. U odnosu na Rebalans plana 2019. godine prihod je manji za 0,1 %.

Prihod od varijabilnog dijela cijene vodne usluge vodoopskrbe u 2019. godini je veći u odnosu na prethodnu godinu za 2,1 % zbog povećanja cijene. U odnosu na Rebalans plana 2019. godine prihod je manji za 0,3 % najvećim dijelom zbog manje ostvarene isporuke prema Drugim isporučiteljima.

Prihodi od fiksnog dijela cijene vodne usluge skupljanja otpadni voda veći je u odnosu na prethodnu godinu za 1,3 %, a manji u odnosu na Rebalans 2019. godinu 0,2 %.

Prihod od varijabilnog dijela cijene vodne usluge skupljanja otpadnih voda u odnosu na prethodnu godinu veći je za 28,4 % zbog povećanja cijene za Stambene i Ostale poslovne prostorije, a manji za 2,1 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu.

Primjenom novog načina obračuna usluge skupljanja II otpadnih voda, za korisnike s malim uređajima za pročišćavanje otpadnih voda, uveden je fiksni i varijabilni dio cijene za navedenu vodnu uslugu. U odnosu na Rebalans prihod od fiksnog dijela cijene je manji za 0,6 % a od varijabilnog dijela cijene za 4,0 %.

Prihodi od fiksnog dijela usluga pročišćavanja otpadnih voda veći je u odnosu na prethodnu godinu za 21,5 % jer se usluga od 01. travnja 2019. godine obračunava i korisnicima usluge skupljanja II otpadnih voda. U odnosu na Rebalans prihod je manji za 0,1 %.

Prihod od vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda za varijabilni dio cijene u odnosu na prethodnu godinu veći je za 22,4 % iz istog razloga kao i fiksni dio cijene. U odnosu na Rebalans prihod je manji za 2,3 %.

Prihodi od pražnjenja malih sanitarnih uređaja su manji u odnosu na prošlu godinu za 76,4 % zbog promjene načina obračuna od 01. travnja 2019. godine.

Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti su veći u odnosu na prošlu godinu za 17,0 %, a u odnosu na Rebalans 2019. su manji za 5,5 %. Najznačajniji prihodi u ovoj grupi su prihodi od: izgradnje i projektiranja vodovodnih i kanalizacijskih priključaka, čišćenja slivnika, preuzimanja i zbrinjavanja otpadne vode na fekalnoj stanici, najma vodomjera, popravka lomova cijevi i isporuke vode autocisternom.

Prihodi od ostalih usluga manji su za 8,6 % u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Rebalans za 7,4 %. U ovoj grupi prihoda evidentiraju se prihodi po osnovi usluge obračuna i naplate naknada za Hrvatske vode u visini 5 % naplaćenih sredstava.

U grupi **Prihoda na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga** Društvo je od lipnja 2019. godine ostvarilo prihod od vlastite usluge u Jedinici za provedbu projekata za EU projekt aglomeracije Rijeka u iznosu od 398.397,35 kn.

Ostali poslovni prihodi veći su za 0,2 % u odnosu na prethodnu godinu i za 2,5 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu.

Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje po osnovi amortizacije veći su za 3,5 % u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Rebalans plana za 2,0 %.

Prihod od državnih potpora – sučeljavanje po osnovi kamata i troškova kredita manji su za 42,6 % u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Rebalans za 35,9 % zbog refinanciranja EBRD kredita u EUR-a s Erste kreditom u kunama.

Ostali prihodi od sučeljavanja odnose se na nadoknadu obračunatih negativnih tečajnih razlika po zatvaranju kredita Hrvatske vode-Svjetska banka za Jadranski projekt I faza.

Prihodi od refundacija šteta najvećim dijelom ostvareni su od naknade štete po polici osiguranja za troškove bolovanja na teret Društva.

Prihodi od napate iz prethodnih godina veći su u odnosu na prošlu godinu za 135,9 % i u odnosu na Rebalans plana za 110,2 % zbog provođenja postupka usklađivanja sumnjivih i spornih potraživanja za stambene prostorije koje se naplaćuju u sustavu objedinjene naplate.

Prihodi od ukidanja rezerviranja manji su za 0,8 % u odnosu na 2018. godinu i za 10,8 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu.

Ostali nespomenuti prihodi manji su u odnosu na prošlu godinu za 38,1 %, a veći u odnosu na Rebalans za 37,0 %.

Financijski prihodi manji su u odnosu na prošlu godinu za 56,6 % zbog neostvarenih pozitivnih tečajnih razlika po refinanciranom kreditu EBRD sa kreditom Erste banke.
U odnosu na Rebalans prihodi su veći za 6,3 %.

11.2. UKUPAN RASHOD I STRUKTURA UKUPNOG RASHODA DRUŠTVA

Tablica 51: Struktura rashoda na razini Društva

(u kunama)

Red. br.	OPIS	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	**POSLOVNI RASHODI**	**123.070.019,50**	**133.742.900,00**	**130.825.755,14**	**106,3**	**97,8**
1.1.	**Materijalni troškovi**	**35.816.213,07**	**43.232.500,00**	**37.458.218,81**	**104,6**	**86,6**
1.1.1.	Troškovi sirovina i materijala	14.288.820,66	15.615.200,00	14.527.612,91	101,7	93,0
1.1.1.1.	*Sirovine (klor i dr.)*	*222.845,00*	*210.900,00*	*242.837,50*	*109,0*	*115,1*
1.1.1.2.	*Materijal za dopunske usluge (priključci)*	*744.349,62*	*1.452.000,00*	*1.038.506,72*	*139,5*	*71,5*
1.1.1.3.	*Materijal za tekuće i investicijsko održavanje*	*2.023.678,78*	*2.194.600,00*	*2.171.465,54*	*107,3*	*98,9*
1.1.1.4.	*Nabavljena voda (Liburnijske vode)*	*999.808,24*	*1.000.000,00*	*968.333,68*	*96,9*	*96,8*
1.1.1.5.	*Ostali materijal*	*376.115,46*	*436.500,00*	*300.095,76*	*79,8*	*68,8*
1.1.1.6.	*Električna energija*	*8.595.997,13*	*8.710.000,00*	*8.308.157,42*	*96,7*	*95,4*
1.1.1.7.	*Plin i motorni benzin*	*895.988,17*	*1.124.700,00*	*1.040.151,37*	*116,1*	*92,5*
1.1.1.8.	*Sitan inventar, radna i zaštitna roba*	*430.038,26*	*486.500,00*	*458.064,92*	*106,5*	*94,2*
1.1.2.	Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.	Ostali vanjski troškovi	21.527.392,41	27.617.300,00	22.930.605,90	106,5	83,0
1.1.3.1.	*Poštanski promet*	*807.224,60*	*800.000,00*	*747.011,90*	*92,5*	*93,4*
1.1.3.2.	*Usluge telefona, mobitela i interneta*	*181.012,22*	*181.500,00*	*175.884,47*	*97,2*	*96,9*
1.1.3.3.	*Usluge tekućeg i investicijskog održavanja*	*13.329.947,64*	*17.000.000,00*	*14.091.104,73*	*105,7*	*82,9*
1.1.3.4.	*Usluge registracije vozila*	*134.962,12*	*142.100,00*	*138.085,68*	*102,3*	*97,2*
1.1.3.5.	*Usluge zakupa*	*129.608,88*	*69.200,00*	*75.305,90*	*58,1*	*108,8*
1.1.3.6.	*Intelektualne i osobne usluge*	*1.556.415,42*	*1.418.700,00*	*1.476.809,59*	*94,9*	*104,1*
1.1.3.7.	*Komunalne usluge*	*1.571.124,36*	*2.288.500,00*	*1.183.959,25*	*75,4*	*51,7*
1.1.3.8.	*Grafičke usluge*	*126.837,90*	*206.000,00*	*133.683,50*	*105,4*	*64,9*
1.1.3.9.	*Vanjski troš. za dopunske usluge (priključci)*	*1.016.190,39*	*2.450.000,00*	*1.660.389,09*	*163,4*	*67,8*
1.1.3.10.	*Trošak objedinjene naplate*	*1.904.660,80*	*2.002.500,00*	*1.905.811,60*	*100,1*	*95,2*
1.1.3.11.	*Trošak analiza od neovisnog laboratorija*	*157.360,00*	*380.000,00*	*483.127,56*	*307,0*	*127,1*
1.1.3.12.	*Ostali razni vanjski troškovi*	*612.048,08*	*678.800,00*	*859.432,63*	*140,4*	*126,6*
1.2.	**Troškovi plaća**	**36.522.931,62**	**37.100.000,00**	**35.854.492,45**	**98,2**	**96,6**
1.3.	**Amortizacija**	**38.077.843,35**	**39.131.200,00**	**41.301.366,98**	**108,5**	**105,5**
1.3.1.	Amortizacija u troškovima	27.048.932,47	27.931.200,00	29.882.597,25	110,5	107,0
1.3.2.	Amortizacija u sučeljavanju s prihodima	11.028.910,88	11.200.000,00	11.418.769,73	103,5	102,0
1.4.	**Ostali troškovi**	**7.299.138,58**	**8.428.700,00**	**8.376.964,52**	**114,8**	**99,4**
1.4.1.	Dnevnice i putni troškovi	65.552,80	51.600,00	39.749,35	60,6	77,0
1.4.2.	Troškovi prijevoza na i s posla	1.394.660,38	1.418.600,00	1.429.578,84	102,5	100,8
1.4.3.	Neoporezivi primici po Kolektivnom ugovoru	1.983.402,61	2.920.900,00	3.140.532,94	158,3	107,5
1.4.4.	Naknade članovima NO	64.988,52	67.000,00	64.009,06	98,5	95,5
1.4.5.	Premije osiguranja	970.797,19	1.036.600,00	1.005.780,15	103,6	97,0
1.4.6.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	648.519,00	740.600,00	715.974,09	110,4	96,7
1.4.7.	Bankarske usluge u sučeljavanju	279.259,23	350.000,00	310.284,57	111,1	88,7
1.4.8.	Komunalna naknada i dr.	904.044,00	906.300,00	870.461,22	96,3	96,0
1.4.9.	Ostali troškovi poslovanja	987.914,85	937.100,00	800.594,30	81,0	85,4
1.5.	**Vrijednosno usklađenje potraživanja**	**1.032.239,67**	**1.400.000,00**	**3.745.049,52**	**362,8**	**267,5**
1.6.	**Rezerviranja**	**2.696.741,50**	**2.748.000,00**	**2.077.560,56**	**77,0**	**75,6**
1.7.	**Ostali poslovni rashodi**	**1.624.911,71**	**1.702.500,00**	**2.012.102,30**	**123,8**	**118,2**
1.7.1.	Redoviti rashod materijalne i nemat. imovine	433.098,55	400.000,00	247.618,63	57,2	61,9
1.7.2.	Utvrđeni rashodi prošlih godina	293.004,06	300.000,00	1.065.997,59	363,8	355,3
1.7.3.	Subvencionirana vodna usluga s PDV-om	528.604,02	802.000,00	661.162,48	125,1	82,4
1.7.4.	Ostali nespomenuti troškovi	370.205,08	200.500,00	37.323,60	10,1	18,6
2.	**FINANCIJSKI RASHODI**	**2.599.617,48**	**2.840.100,00**	**2.091.647,69**	**80,5**	**73,6**
2.1.	Rashodi od kamata i sl.	1.772,53	78.100,00	63.070,73	-	80,8
2.2.	Kamate u sučeljavanju s prihodima	2.095.828,09	1.777.000,00	1.052.478,83	50,2	59,2
2.3.	Tečajne razlike i dugi rashodi	91.775,00	485.000,00	480.822,27	-	99,1
2.4.	Negativne tečajne razlike EBRD	410.241,86	500.000,00	495.275,86	120,7	99,1
3.	**UKUPNI RASHODI**	**125.669.636,98**	**136.583.000,00**	**132.917.402,83**	**105,8**	**97,3**

UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi izvještajnog razdoblja, koje čine Poslovni rashodi i Financijski rashodi veći su u odnosu na ostvarenje prošle godine za 5,8 %, a manji u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2,7 %.

Poslovni rashodi koje čine Materijalni troškovi, Troškovi osoblja, Amortizacija, Ostali troškovi, Vrijednosno usklađivanje, Rezerviranja i Ostali poslovni rashodi veći su za 6,3 % u odnosu na prethodno razdoblje, a manji za 2,2 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu.

Materijalni troškovi izvještajnog razdoblja koje čine Troškovi sirovina i materijala, Troškovi prodane robe i Ostali vanjski troškovi veći su od prošlogodišnjeg ostvarenja za 4,6 %, a manji u odnosu na Rebalans plana 2019. godine za 13,4 %.

Troškovi sirovina i materijala veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 1,7 %, a manji u odnosu na Rebalans plana 2019. godine za 7,0 %.

Ostali vanjski troškovi veći su u odnosu na 2018. godinu za 6,5 %, a manji u odnosu na Rebalans 2019. godine za 17,0 % najvećim dijelom zbog manje realizacije troškova za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Troškovi osoblja manji su u odnosu na prethodnu godinu za 1,8 % i u odnosu na Rebalans plana 2019. godine za 3,4 %.

Tablica 52: Troškovi osoblja

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks	% učešće
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (% 5)
1.	Neto plaće	22.875.806,34	23.002.000,00	22.761.507,88	99,5	99,0	63,5
2.	Doprinosi iz plaća	6.257.212,65	6.306.800,00	6.194.242,43	99,0	98,2	17,3
3.	Porezi i prirezi	2.153.044,88	2.226.100,00	2.015.461,94	93,6	90,5	5,6
4. (1+2+3)	**Bruto I plaća**	**31.286.063,87**	**31.534.900,00**	**30.971.212,25**	**99,0**	**98,2**	**86,4**
5.	Doprinosi na plaće	5.236.867,75	5.565.100,00	4.883.280,20	93,2	87,7	13,6
6. (4+5)	**UKUPNI (bruto II) TROŠKOVI PLAĆA**	**36.522.931,62**	**37.100.000,00**	**35.854.492,45**	**98,2**	**96,6**	**100,0**

Tablica 53 : Usporedba prosječne bruto I i neto plaće Društva s prosjekom Republike Hrvatske

(u kunama)

Red. br.	Opis	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	**KD Vodovod i kanalizacija**			
	Prosječna bruto I plaća	**8.637**	**8.360**	**96,8**
	Prosječna neto plaća	6.315	6.144	97,3
2.	**Republika Hrvatska**			
	Prosječna bruto I plaća	**8.448**	**8.766**	**103,8**
	Prosječna neto plaća	6.242	6.457	103,4
3.	**Indeks KD Vodovod i kanalizacija / RH**			
	Prosječna bruto I plaća	**102,2**	**95,4**	
	Prosječna neto plaća	101,2	95,2	

Prosječna bruto I plaća Društva (uključivši i Upravu Društva) u 2019. godini manja je za 3,2 % u odnosu na 2018. godinu i u odnosu na prosjek u Republici Hrvatskoj za 4,6 %.

Prosječna neto plaća Društva (uključivši i Upravu Društva) u 2019. godini manja je za 2,7 % u odnosu na 2018. godinu i u odnosu na prosjek u Republici Hrvatskoj za 4,8 %.
Troškovi **Amortizacije** su veći za 8,5 % u odnosu na prethodnu godinu i 5,5 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu.

Ukupno ostvareni **Ostali troškovi** izvještajnog razdoblja veći su u usporedbi s ostvarenim troškovima 2018. godine za 14,8 %. Izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak (NN 1/19) uveden je novi neoporezivi primitak koji Društvo primjenjuje od 01. srpnja 2019. godine kada je stupio na snagu novi Kolektivni ugovor. U odnosu na Rebalans rashod je manji za 0,6 %.

Vrijednosno usklađivanje potraživanja je veće u odnosu na prošlu godinu za 262,8 % i u odnosu na Rebalans plana za 167,5 % zbog usklađenja utuženih potraživanja od stambenih prostorija koje se naplaćuju u sustavu objedinjene naplate i za koja potraživanja je naplata potpuno neizvjesna.

Troškovi **Rezerviranja** su manji u odnosu na prošlu godinu za 33,0 % i u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu za 24,4 %.

Ostali poslovni rashodi veći su u odnosu na 2018. godinu za 23,8 % i u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 18,2 % najvećim dijelom zbog otpisa spornih potraživanja koja se ne mogu naplatiti.

Financijski rashodi su manji za 19,5 % u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Rebalans za 26,4 % zbog manjih kamata koje se sučeljavaju s prihodima i negativnih tečajnih razlika.

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.

U 2019. godini evidentirane su negativne tečajne razlike po završnom obračunu kod zatvaranja kredita koje su sučeljene s prihodima.

11.3. RASPORED FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA PO DJELATNOSTIMA

Prihodi i rashodi svake pojedine djelatnosti vode se posebno na način da se može utvrditi poslovni rezultat (prije oporezivanja) za svaku djelatnost. Usporedba je prikazana u odnosu na prethodnu godinu i Rebalans plana za 2019. godinu.

Režijski troškovi raspoređuju se u omjeru: vodoopskrba 65%, skupljanje I otpadnih voda (kanalizacija) 20%, skupljanje II otpadnih voda (septičke) 10% i pročišćavanje otpadnih voda 5%. (2018. godine ključ raspodjele je bio 75 % vodoopskrba, 25 % odvodnja od čega 75 % skupljanje i 25 % pročišćavanje otpadnih voda).

Režijske troškove čine: Uprava Društva, Interni revizor, Ured direktora, Sektor ekonomskih poslova te Sektor pravnih i zajedničkih poslova.

Nadoknada dijela troškova plaća posebne Jedinice za provedbu projekata za Aglomeraciju Rijeka evidentira se kao Prihod od vlastitih usluga, a preostali troškovi se raspoređuju po ključu za režijske troškove.

Tablica 54: Ostvareni rezultat poslovanja Društva s izdvojenim troškom režijskih jedinica

(u kunama)

Red. br	Opis	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.1.	Prihodi od prodaje	98.900.522,34	116.252.500,00	114.853.015,93	116,1	98,8
1.2.	Prihodi od vlastitih usluga	0,00	560.000,00	398.397,35	-	71,1
1.3.	Ostali poslovni prihodi	19.361.665,79	18.931.800,00	19.399.698,96	100,2	102,5
1.4.	Financijski prihodi	2.910.000,69	1.188.700,00	1.264.041,96	43,4	106,3
1.	**UKUPNI PRIHODI**	**121.172.188,82**	**136.933.000,00**	**135.915.154,20**	**112,2**	**99,3**
2.1.	Materijalni troškovi	33.662.646,82	41.215.000,00	35.612.508,70	105,8	86,4
2.2.	Troškovi osoblja	26.346.009,94	28.590.000,00	27.559.492,82	104,6	96,4
2.3.	Amortizacija	37.472.157,65	38.431.200,00	40.573.537,64	108,3	105,6
2.4.	Ostali troškovi	5.668.896,82	6.738.200,00	6.604.175,00	116,5	98,0
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	1.032.239,67	1.400.000,00	3.745.049,52	362,8	267,5
2.6.	Rezerviranja	2.326.496,14	2.342.000,00	1.647.720,44	70,8	70,4
2.7.	Ostali poslovni rashodi	1.258.009,85	1.500.500,00	1.973.711,99	156,9	131,5
2.8.	Financijski rashodi	2.599.415,87	2.818.100,00	2.030.120,72	78,1	72,0
2.9.	**Režijski troškovi**	**15.303.764,22**	**13.548.000,00**	**13.171.086,00**	**86,1**	**97,2**
2.	**UKUPNI RASHODI**	**125.669.636,98**	**136.583.000,00**	**132.917.402,83**	**105,8**	**97,3**
3.	**DOBITAK/GUBITAK**	**-4.497.448,16**	**350.000,00**	**2.997.751,37**		

Prikaz prihoda i rashoda po djelatnostima daje se u nastavku.

Tablica 55: Ostvareni rezultat poslovanja Društva po djelatnostima

(u kunama)

Red. br.	OPIS	Vodoopskrba	Skupljanje	Pročišćavanje	JPP	KD ViK
1	2	3	4	6	7	8 (3+4+5+6+7)
1.1.	Prihod od prodaje	76.557.656,61	31.538.586,00	6.756.773,32	0,00	114.853.015,93
1.2.	Prihodi od vlastitih usluga	0,00	0,00	0,00	398.397,35	398.397,35
1.3.	Ostali poslovni prihodi	10.579.112,41	8.314.716,87	427.302,36	78.567,32	19.399.698,96
1.4.	Financijski prihodi	810.563,43	393.099,22	60.379,31	0,00	1.264.041,96
1.	**UKUPNI PRIHODI**	**87.947.332,45**	**40.246.402,09**	**7.244.454,99**	**476.964,67**	**135.915.154,20**
2.1.	Materijalni troškovi	27.052.169,27	6.912.929,99	1.605.351,97	42.057,47	35.612.508,70
2.2.	Troškovi osoblja	16.970.018,13	7.551.550,64	1.492.908,98	1.545.015,07	27.559.492,82
2.3.	Amortizacija	26.948.913,37	12.106.800,26	1.514.289,18	3.534,83	40.573.537,64
2.4.	Ostali troškovi	3.840.638,94	2.172.407,98	390.711,29	200.416,79	6.604.175,00
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	2.448.754,85	1.115.157,61	181.137,06	0,00	3.745.049,52
2.6.	Rezerviranja	1.002.960,27	468.916,49	91.178,20	84.665,48	1.647.720,44
2.7.	Ostali poslovni rashodi	1.231.128,42	671.298,73	71.174,84	110,00	1.973.711,99
2.8.	Financijski rashodi	406.584,41	1.622.634,17	898,29	3,85	2.030.120,72
2.9.	**Režijski troškovi**	**8.561.205,90**	**3.951.325,80**	**658.554,30**		**13.171.086,00**
2.10.	**Preraspodjela troškova JPP**	**909.245,23**	**419.651,64**	**69.941,95**	**-1.398.838,82**	
2.	**UKUPNI RASHODI ***	**89.371.618,79**	**36.992.673,31**	**6.076.146,06**	**476.964,67**	**132.917.402,83**
3.	**DOBITAK/GUBITAK**	**-1.424.286,34**	**3.253.728,78**	**1.168.308,93**		**2.997.751,37**

**za JPP iznos nadoknađenog dijela troška, ukupni trošak iznosi 1.875.803,49 kn*

U 2019. godini u djelatnosti vodoopskrbe ostvaren je negativan financijski rezultat u iznosu od 1.424.286,34 kn, a pozitivan u djelatnostima skupljanja otpadnih voda u iznosu od 3.253.728,78 kn i pročišćavanja otpadnih voda 1.168.308,83 kn.

Jedinica za provedbu projekta (JPP) ostvarila je ukupne rashode u iznosu od 1.875.803,49 kn koji su dijelom nadoknađeni s prihodima, od kojih 398.397,35 kn po osnovi prihoda od vlastitih usluga za nadoknadu plaća zaposlenih na EU projektu za Aglomeraciju Rijeka (počevši od 01. lipnja 2019. godine), 16.236,64 kn za naknadu troška bolovanja po polici osiguranja i 62.330,68 kn po osnovi ukidanja rezerviranja za neiskorištene dane godišnjeg odmora i ostalih naknada po Kolektivnom ugovoru. Preostali iznos od 1.398.838,82 kn raspoređen je po ključu za režijske troškove na osnovne djelatnosti vodoopskrbe, skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda.

Kretanje ukupnog prihoda i ukupnih rashoda u odnosu na 2018. godinu i na Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu prikazano je u sljedećim tablicama za svaku djelatnost posebno.

VODOOPSKRBA

Tablica 56: Financijski rezultat vodoopskrba

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.1.	Prihodi od prodaje	71.502.771,36	76.946.800,00	76.557.656,61	107,1	99,5
1.2.	Prihodi od vlastitih usluga	0,00	0,00	0,00	-	-
1.3.	Ostali poslovni prihodi	11.379.772,23	10.009.500,00	10.579.112,41	93,0	105,7
1.4.	Financijski prihodi	1.510.318,09	784.400,00	810.563,43	53,7	103,3
1.	**UKUPNI PRIHODI**	**84.392.861,68**	**87.740.700,00**	**87.947.332,45**	**104,2**	**100,2**
2.1.	Materijalni troškovi	25.591.564,09	29.881.400,00	27.052.169,27	105,7	90,5
2.2.	Troškovi osoblja	19.474.796,63	17.291.000,00	16.970.018,13	87,1	98,1
2.3.	Amortizacija	24.253.206,42	24.485.000,00	26.948.913,37	111,1	110,1
2.4.	Ostali troškovi	3.686.007,06	3.829.100,00	3.840.638,94	104,2	100,3
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	757.428,27	750.000,00	2.448.754,85	323,3	326,5
2.6.	Rezerviranja	757.472,54	1.425.000,00	1.002.960,27	132,4	70,4
2.7.	Ostali poslovni rashodi	599.204,31	618.500,00	1.231.128,42	205,5	199,1
2.8.	Financijski rashodi	726.494,23	760.000,00	406.584,41	56,0	53,5
2.9.	**Režijski troškovi**	**11.477.823,17**	**8.806.200,00**	**8.561.205,90**	**82,5**	**97,2**
2.10.	**Preraspodjela troškova JPP**		**812.500,00**	**909.245,23**		**111,9**
2.	**UKUPNI RASHODI**	**87.323.996,72**	**88.658.700,00**	**89.371.618,79**	**102,3**	**100,8**
3.	**DOBITAK/GUBITAK**	**-2.931.135,04**	**-918.000,00**	**-1.424.286,34**		

Djelatnost vodoopskrbe ostvarila je ukupan prihod u iznosu od 87.947.332,45 kn i ukupne rashode u iznosu od 89.371.618,79 kn, što je rezultiralo negativnim financijskim rezultatom u iznosu od 1.424.286,34 kn.

U odnosu na usporedno razdoblje ukupni prihodi su veći za 4,2 % zbog povećanja cijene vodnih usluga i većih prihoda od izgradnje vodovodnih priključaka. U odnosu na Rebalans plana prihodi su veći za 0,2 %.

U odnosu na prethodnu godinu ukupni rashodi su veći za 2,3 % i u odnosu na Rebalans plana za 2019. godinu za 0,8 %.

SKUPLJANJE OTPADNIH VODA

Tablica 57: Financijski rezultat odvodnja - skupljanje otpadnih voda

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.1.	Prihodi od prodaje	21.063.261,08	32.345.300,00	31.538.586,00	149,7	97,5
1.2.	Prihodi od vlastitih usluga	0,00	0,00	0,00	-	-
1.3.	Ostali poslovni prihodi	7.654.597,60	8.547.400,00	8.314.716,87	108,6	97,3
1.4.	Financijski prihodi	1.325.062,91	336.800,00	393.099,22	29,7	116,7
1.	**UKUPNI PRIHODI**	**30.042.921,59**	**41.229.500,00**	**40.246.402,09**	**134,0**	**97,6**
2.1.	Materijalni troškovi	5.711.443,99	8.541.300,00	6.912.929,99	121,0	80,9
2.2.	Troškovi osoblja	4.825.713,07	8.384.000,00	7.551.550,64	156,5	90,1
2.3.	Amortizacija	11.612.418,42	12.330.000,00	12.106.800,26	104,3	98,2
2.4.	Ostali troškovi	1.588.849,57	2.350.700,00	2.172.407,98	136,7	92,4
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	222.699,03	600.000,00	1.115.157,61	500,7	185,9
2.6.	Rezerviranja	1.494.196,73	791.000,00	468.916,49	31,4	59,3
2.7.	Ostali poslovni rashodi	566.174,23	767.000,00	671.298,73	118,6	87,5
2.8.	Financijski rashodi	1.872.902,29	2.058.100,00	1.622.634,17	86,6	78,8
2.9.	**Režijski troškovi**	**2.869.455,79**	**4.064.400,00**	**3.951.325,80**	**152,3**	**97,2**
2.10.	**Preraspodjela troškova JPP**		**375.000,00**	**419.651,64**		**111,9**
2.	**UKUPNI RASHODI**	**30.763.853,12**	**40.261.500,00**	**36.992.673,31**	**120,2**	**91,9**
3.	**DOBITAK/GUBITAK**	**-720.931,53**	**968.000,00**	**3.253.728,78**		

Djelatnost skupljanja otpadne vode ostvarila je ukupan prihod u iznosu od 40.246.402,09 kn i ukupne rashode u iznosu od 36.992.673,31 kn, što je rezultiralo pozitivnim financijskim rezultatom u iznosu od 3.253.728,78 kn.

U odnosu na usporedno razdoblje ukupni prihodi su veći za 34,0 % zbog povećanja cijene vodnih usluga i novog obračuna usluge skupljana II otpadnih voda iz malih sanitarnih uređaja po m^3 isporučene količine vode. U odnosu na Rebalans plana prihodi su manji za 2,4 %.

U odnosu na prethodnu godinu ukupni rashodi su veći za 20,2 %, a u odnosu na Rebalans plana 2019. godine rashodi su manji za 8,1 %.

PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA

Tablica 58: Financijski rezultat odvodnja - pročišćavanje otpadnih voda

(u kunama)

Red. br.	Opis	Ostvareno 2018.	Rebalans 2019.	Ostvareno 2019.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.1.	Prihodi od prodaje	6.334.489,90	6.960.400,00	6.756.773,32	106,7	97,1
1.2.	Prihodi od vlastitih usluga	0,00	0,00	0,00	-	-
1.3.	Ostali poslovni prihodi	327.295,96	334.900,00	427.302,36	130,6	127,6
1.4.	Financijski prihodi	74.619,69	67.500,00	60.379,31	80,9	89,5
1.	**UKUPNI PRIHODI**	**6.736.405,55**	**7.362.800,00**	**7.244.454,99**	**107,5**	**98,4**
2.1.	Materijalni troškovi	2.359.638,74	2.759.500,00	1.605.351,97	68,0	58,2
2.2.	Troškovi osoblja	2.045.500,24	1.314.000,00	1.492.908,98	73,0	113,6
2.3.	Amortizacija	1.606.532,81	1.616.200,00	1.514.289,18	94,3	93,7
2.4.	Ostali troškovi	394.040,19	382.200,00	390.711,29	99,2	102,2
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	52.112,37	50.000,00	181.137,06	347,6	362,3
2.6.	Rezerviranja	74.826,87	86.000,00	91.178,20	121,9	106,0
2.7.	Ostali poslovni rashodi	92.631,31	115.000,00	71.174,84	76,8	61,9
2.8.	Financijski rashodi	19,35	0,00	898,29	-	-
2.9.	**Režijski troškovi**	**956.485,26**	**677.400,00**	**658.554,30**	**76,2**	**97,2**
2.10.	**Preraspodjela troškova JPP**		**62.500,00**	**69.941,95**		**111,9**
2.	**UKUPNI RASHODI**	**7.581.787,14**	**7.062.800,00**	**6.076.146,06**	**80,1**	**86,0**
3.	**DOBITAK/GUBITAK**	**-845.381,59**	**300.000,00**	**1.168.308,93**		

Djelatnost pročišćavanja otpadne vode ostvarila je ukupan prihod u iznosu od 7.244.454,99 kn i ukupne rashode u iznosu od 6.076.146,06 kn, što je rezultiralo pozitivnim financijskim rezultatom u iznosu od 1.168.308,93 kn.

U odnosu na usporedno razdoblje ukupni prihodi su veći za 7,5 % zbog obračuna usluge pročišćavana otpadnih voda i za korisnike s malih sanitarnih uređaja po m^3 isporučene količine vode. U odnosu na Rebalans plana prihodi su manji za 1,6 %.

U odnosu na prethodnu godinu ukupni rashodi su manji za 19,9 % i odnosu na Rebalans plana rashodi za 2019. godinu za 14,0 %.

12. TROŠKOVI SUBVENCIJE VODNIH USLUGA

Pomoć za podmirenje troškova vodnih usluga (do 5 m^3 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 59: Pregled subvencioniranih količina vodnih usluga po gradovima i općinama

(u m^3)

Grad/Općina	VODOOPSKRBA			ODVODNJA		
	2018.	2019.	Indeks	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)	5	6	7 (6/5)
Grad Rijeka	91.816	93.818	102,2	85.713	92.236	107,6
Ostale JLS	31.989	29.680	92,8	2.882	2.634	91,4
UKUPNO	**123.805**	**123.498**	**99,8**	**88.595**	**94.870**	**107,1**

U 2019. godini subvencionirano je 123.498 m^3 isporučene vodne usluge vodoopskrbe i 94.870 m^3 vodnih usluga odvodnje. Količina odvodnje je povećana jer se subvencija primjenjuje i za uslugu skupljanja II otpadnih voda.

Tablica 60: 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	
	2018.	2019.	Indeks	2018.	2019.	Indeks	2018.	2019.	2018.	2019.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grad Rijeka	1.072	1.118	104,3	2.154	2.255	104,7	2,0	2,0	3,6	3,5
Ostale JLS	282	291	103,2	704	665	94,5	2,5	2,3	3,8	3,7
UKUPNO	**1.354**	**1.409**	**104,1**	**2.858**	**2.920**	**102,2**	**2,1**	**2,1**	**3,6**	**3,5**

U 2019. godini prosječno je izdano 4,1 % 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 3,5 m^3 po članu kućanstva.

TROŠKOVI SUBVENCIJE VODNIH USLUGA

Tablica 61 : Troškovi subvencioniranih vodnih usluga

(u kn bez lipa)

Red. br.	Opis	2018.	2019.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Iznos subvencionirane vodne usluge vodoopskrbe	320.370	337.618	105,4
2.	Iznos subvencionirane vodne usluge odvodnje	208.234	323.545	155,4
3.	**Ukupno subvencionirana voda i odvodnja**	**528.604**	**661.162**	**125,1**
4.	Ostvareno % učešća u realizaciji	0,9	0,9	

Troškovi subvencije vodnih usluga s pripadajućim porezom na dodanu vrijednost veći su za 25,1 % u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja cijena vodne usluge vodoopskrbe i skupljanja I otpadnih voda te uvođenja obračuna vodne usluge skupljanja II otpadnih voda..

13. SUSTAVI UPRAVLJANJA I UNAPREĐENJA 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.

HACCP SUSTAV DRUŠTVA

Zakonom o vodi za ljusku potrošnju (NN 56/2013, 64/15,104/17, 115/18, 16/20) i Pravilnikom o parametrima sukladnosti, metodama analize, monitoringu i planovima sigurnosti vode za ljudsku potrošnju te načinu vođenja registra pravnih osoba koje obavljaju djelatnost javne vodoopskrbe (NN 125/17, 39/20) propisane su obveze pravnih osoba koje obavljaju djelatnost vodoopskrbe implementiranog sustava samokontrole zdravstvene ispravnosti vode na osnovi sustava analize opasnosti i kritičnih kontrolnih (HACCP) u cjelokupnom sustavu zahvaćanje, obrade i isporuke vode.

HRN EN ISO/IEC 17025:2011

Odjel laboratorija otpadnih voda u listopadu 2019. godine reakreditiran je za ispitivanje otpadnih voda od strane Hrvatske akreditacijske agencije prema zahtjevima norme HRN EN ISO/IEC 17025:2011.

14. 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 Fizički obujam usluga.

STATISTIKA - VODOOPSKRBA

Tablica 62 : Isporučena voda i potrošnja vode po stanovniku

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2018.	2019.
1	2	3	4	5
1.	Isporučena voda ukupno	m^3	13.171.210	12.699.968
2.	Isporučena voda domaćinstvu	m^3	8.710.181	8.520.440
3.	**Potrošnja vode po stanovniku**	**l/st. dan**	**129**	**126**

Tablica 63 : Vodovodna mreža

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2018.	2019.
1	2	3	4	5
1.	Vodovodna mreža s priključcima	km	999	1.003
2.	Vodovodna mreža bez priključaka	km	890	895
3.	Tlačni cjevovod	km	38	39
4.	Tlačno -gravitacijski cjevovod	km	23	23
5.	Transportni cjevovod	km	104	105
6.	Transportno - opskrbni cjevovod	km	83	81
7.	Opskrbni cjevovod	km	811	817
8.	Priključci	kom	41.984	42.513

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

Tablica 64 : Vodospreme crpne, redukcijske stanice i hidranti

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2018.	2019.
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	123	124
5.	Hidranti	kom	6.266	6.296

Tablica 65 : Proizvodnja i gubici vode

(u m^3)

Red. br.	Izvori	2018.	2019.
1	2	3	4
1.	Zvir	5.693.882	4.090.506
2.	Martinščica	128.088	849.732
3.	Rječina	13.913.783	14.663.381
4.	Perilo	661.708	699.719
5.	Dobrica	93.141	92.237
6.	Dobra	131.337	134.342
7.	**Ukupno proizvedena voda ***	**20.621.939**	**20.529.917**
8.	**Ukupno s vodom iz drugog vodoopskrbnog sustava (Liburnijske vode)**	**20.760.215**	**20.665.776**
9.	**Gubici ukupno**	**7.560.000**	**7.963.000**

**podaci iz obrasca PO 3*

Tablica 66 : Puknuća i lomovi na vodovodnoj mreži i priključcima

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2018.	2019.
1	2	3	4	5
1.	Lomovi cijevi	broj	18	6
2.	Puknuća cijevi	broj	387	364
3.	Radovi na priključcima	broj	5.535	3.289
4.	Radovi na mreži	broj	332	383

Tablica 67 : Puknuća cijevi po vrstama

Godina	Puknuća cijevi po vrstama (ø > 50 mm)						
	LŽ	ČELIK	POC.	DUCTILE	PVC/PE	ACC	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8(2 do 7)
2018.	17	3	3	0	102	9	134
%	12,7	2,2	2,2	0,0	76,1	6,7	100,0
2019.	19	2	0	0	90	10	121
%	15,7	1,7	0,0	0,0	74,4	8,3	100,0
Razlika (2019.-2018.)	2	-1	-3	0	-12	1	-13

Tablica 68 : Lomovi cijevi po vrstama

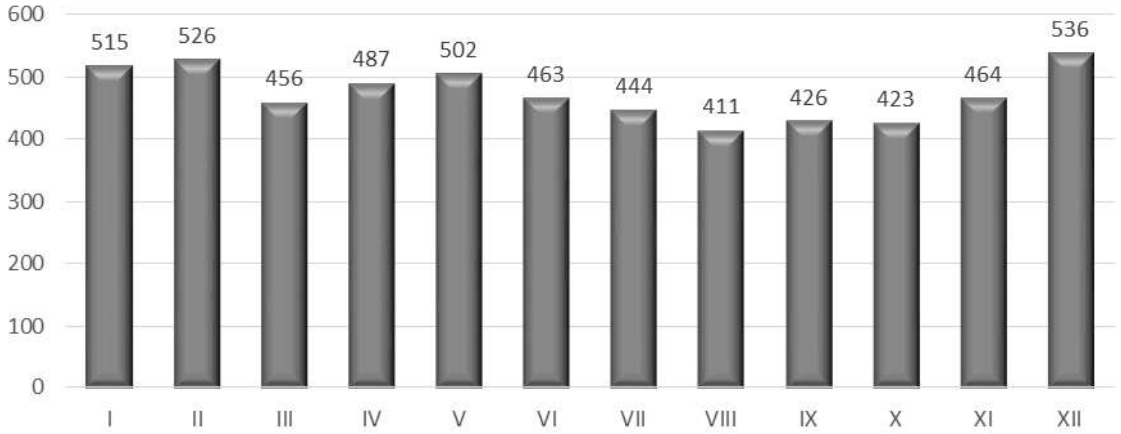
Godina	Lomovi cijevi po vrstama (ø > 50 mm)					
	LŽ	ČELIK	POC.	PVC/PE	ACC	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7(2 do 6)
2018.	2	0	4	7	2	15
%	13,3	0,0	26,7	46,7	13,3	100,0
2019.	1	0	1	2	2	6
%	16,7	0,0	16,7	33,3	33,3	100,0
Razlika (2019.-2018.)	-1	0	-3	-5	0	-9

STATISTIKA - ODVODNJA

Tablica 69 : Pročišćena otpadna voda i prosječan protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2018.	2019.
1	2	3	4	5
1.	Pročišćena voda mehaničkim putem	m^3	12.218.000	14.851.000
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**	**m^3**	**12.408.000**	**15.041.000**
5.	Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta	l/s	387	471

Grafikon 34 : Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta po mjesecima u 2019. godini



Tablica 70 : Crpne stanice, uređaji i rasteretne građevine

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2018.	2019.
1	2	3	4	5
1.	Crpne stanice	broj	48	48
2.	Uređaj – mehanički predtretman	broj	1	1
3.	Bio disk	broj	3	3
4.	Taložnica	broj	1	1
5.	Rasteretne građevine	broj	29	30

Tablica 71 : Kanalizacijska mreža

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2018.	2019.
1	2	3	4	5
1.	Kanalizacijska mreža[1)]	km	504	505
1.1.	Mješoviti cjevovod	km	229	229
1.2.	Fekalni cjevovod	km	189	190
1.3.	Tlačni cjevovod	km	13	13
1.4.	Oborinski cjevovod	km	73	73
2.	Slivnici	broj	10.658	10.711
3.	Priključci	broj	16.623	17.079
4.	Zamijenjena kanalizacijska mreža	m	2.120	950
5.	Izgrađena nova kanalizacijska mreža	m	720	320
6.	Hitne intervencije	broj	95	98

1)Snimljeno i ucrtano u GIS-u

KVALITETA MORA NA PODRUČJU OD PRELUKA DO UVALE ČRIŠNJEVA

Tablica 72 : Kriteriji ocjene kakvoće mora nakon svakog ispotivanja

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 2019.“, NZZJZ PGŽ

Tablica 73 : Kriteriji ocjene kakvoće mora na kraju sezone kupanja i za prethodne tri sezone kupanja

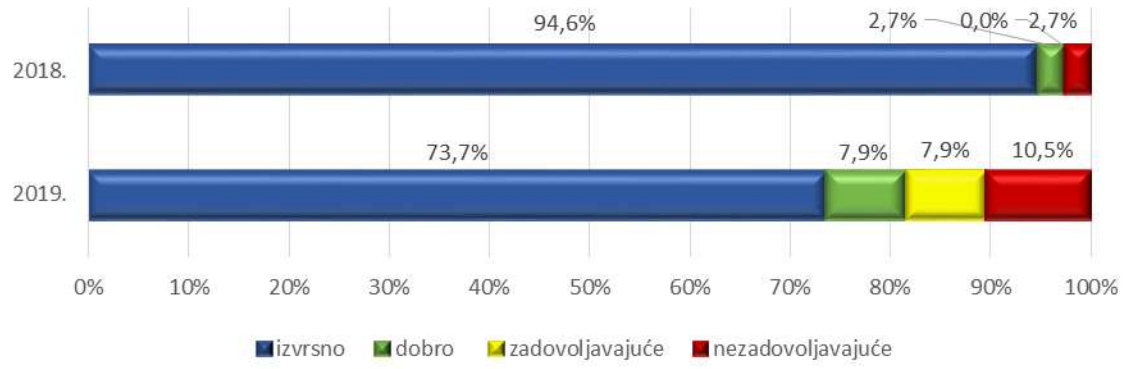
Red. br.	Pokazatelj	izvrsna	dobra	zadovoljavajuća	nezadovoljavajuća
1	2	3	4	5	6 (5-4)
1.	Crijevni enterokoki (bik/100 ml)	≤100*	≤200*	≤185**	>185**
2.	Escherichia coli (bik/100 ml)	≤150*	≤300*	≤300**	>300**

(*) Temeljeno na vrijednosti 95-og percentila (**)Temeljeno na vrijednosti 90-og percentila
Izvor: „Kakvoća mora na morskim plažama u Primorsko-goranskoj županiji u 2019.“, NZZJZ PGŽ

Nastavni Zavod za javno zdravstvo Primorsko-goranske županije u 2019. godini izvršio je ukupno 380 mjerenja na 38 ispitnih točaka kvalitete mora na plažama na obalnom dijelu u nadležnosti Komunalnog društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka.

Godišnja ocjena kakvoće more na kraju sezone kupanja bila je za 28 točaka izvrsna, dok je na 3 točke ocjena bila dobra (Kostrena – Žurkovo, Rijeka: Kantrida – Vila Nora i Kantrida – bazen istok), na 3 točke zadovoljavajuća (Rijeka: Kantrida – 3. maj, Kantrida – zapad i Bivio – Dom umirovljenika) i na 4 točke nezadovoljavajuća (Rijeka: Kantrida – istok, Kantrida – Dječja bolnica, Kantrida – bazen zapad i Plaža ispod nogometnog igrališta).

Grafikon 35 : Kakvoća mora na području od Preluka do Uvale Črišnjeva – godišnja ocjena u sezoni kupanja 2018. i 2019.



Izvor podataka: "Kakvoća mora na morskim plažama u primorsko-goranskoj županiji 2019.", NZJZ PGŽ

15. ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA

U nastavku slijedi pregled utrošenih sredstava u usporedbi s Rebalansom plana za 2019. godinu i vrijednost izvedenih radova po aktivnostima Društva na održavanju građevina javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2019. godinu te za ostale investicijske aktivnosti koje se odnose na investicijska ulaganja režijske jedinice

ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REONSTRUKCIJE GRAĐEVINA JAVNE VODOOPSKRBE

Tablica 74: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2019. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne vodoopskrbe u 2019. godini

(u kn bez lipa)

OPIS	Rebalans plana 2019.	Utrošena sredstva 2019.	Indeks	Izvedeni radovi 2019.
1	2	3	4(3/2)	5
A. ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE NA CRPNIM STANICAMA, VODOSPREMAMA, INSTALACIJAMA I UREĐAJIMA	615.000	231.051	37,6	231.051
B. ZAMJENE VODOVODNE MREŽE I OBJEKATA NA VODOVODNOJ MREŽI	1.285.500	1.051.760	81,8	1.051.760
C. POVEĆANJE STANDARDA ODRŽAVANJA VODOOPSKRBNOG SUSTAVA	677.500	300.020	44,3	300.020
D. OSTALE ZAMJENE	2.080.000	1.058.388	50,9	1.058.388
F. HITNE NEPREDVIĐENE INTERVENCIJE	30.000	0	-	0
G. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI IZ PRETHODNIH GODINA KOJE SE PRENOSE U 2019. GODINU	11.031.850	7.957.001	72,1	11.380.986
SVEUKUPNO A+B+C+D+F+G	**15.719.850**	**10.598.220**	**67,4**	**14.022.204**

ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE GRAĐEVINA JAVNE ODVODNJE

Tablica 75: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2019. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne odvodnje za 2019. godinu

(u kn bez lipa)

Opis	Rebalans plana 2019.	Utrošena sredstva 2019.	Indeks	Izvedeni radovi 2019.
1	2	3	4(3/2)	5
A. ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE NA CRPNIM STANICAMA, INSTALACIJAMA I UREĐAJIMA	658.000	630.318	95,8	630.318
B. ZAMJENE KANALIZACIJSKE MREŽE I OBJEKATA NA KANALIZACIJSKOJ MREŽI	460.700	404.278	87,8	404.278
C. POVEĆANJE STANDARDA ODRŽAVANJA KANALIZACIJSKOG SUSTAVA	260.000	77.754	29,9	77.754
D. OSTALE ZAMJENE	1.591.000	160.469	10,1	160.469
E. UREĐAJ ZA PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA - DELTA	700.000	137.674	19,7	137.674
F. HITNE NEPREDVIĐENE INTERVENCIJE	50.000	21.695	43,4	5.298
G. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI IZ PRETHODNIH GODINA KOJE SE PRENOSE U 2019. GODINU	4.380.160	4.091.993	93,4	4.133.277
SVEUKUPNO A+B+C+D+E+F+G	**8.099.860**	**5.524.181**	**68,2**	**5.549.068**

OSTALE INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

Tablica 76: Rekapitulacija utošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2019. godinu i vrijednost izvedenih radova na ostalim investicijskim aktivnostima za 2019. godine

(u kn bez lipa)

Opis		Rebalans plana 2019.	Utrošena sredstva 2019.	Indeks	Izvedeni radovi 2019.
2	3	4	5	6(5/4)	7
POVEĆANJE STANDARDA	1. Investicije IT software (integrirani informacijski sustav) 2. Izrada dokumentacije (projektiranje)	425.000	182.520	42,9	182.520
OSTALE ZAMJENE	1. Zamjena i dobava strojeva, alata, namještaja, opreme i vozila 2. Zamjena informatičke opreme	560.000	314.711	56,2	314.711
UKUPNO 7.5.		**985.000**	**497.231**	**50,5**	**497.231**

Slika 1: Obnovljena povijesna vodosprema Podvežica

16. GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA ZA 2019. 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
- ulaganja u objekte javne vodoopskrbe i javne odvodnje od interesa za jedinice lokalne samouprave (II. Prioritet).

Društvo je tijekom 2019. godine, kao i prethodnih godina nastavilo sa ulaganjima 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 2019. godini utrošeno ukupno 50,3 milijuna kuna (bez poreza na dodanu vrijednost) u projekte javne vodoopskrbe i javne odvodnje na području grada Rijeke i riječkog prstena. U ovom iznosu uključene su i otplate kreditnih obveza za već izgrađene komunalne vodne građevine (25,1 milijun kuna).

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 13 milijuna kuna, u projekte prvog prioriteta koji obuvaćaju projekte vodoopskrbe i odvodnje od zajedničkog interesa suvlasnika Društva na području aglomeracije Rijeka – EU projekt aglomeracije Rijeka (Prioritet I. – A.2.) uloženo je 9 milijuna kuna dok je za projekte koji su od interesa za pojedinu jedinicu lokalne samouprave – (Prioritet II.) uloženo 28,3 milijuna kuna.

U realizaciji investicija prema Planu gradnje komunalnih vodnih građevina i otplate kredita u iznosu od 50,3 milijuna kuna uloženo je u javnu vodoopskrbu 20,8 milijuna kuna, a u javnu odvodnju 29,5 milijuna kuna. Za navedena ulaganja najviše je sredstava utrošeno iz naknada za razvoj i to 22,1 milijuna kuna, što čini 43,9% ukupno investiranog. Hrvatske vode su s ukupno 20,7 milijuna kuna (ili 41,1%) sufinancirale naše projekte, od toga s 4,4 milijuna kuna izradu projektne dokumentacije i gradnju vodovodnih ogranaka te sa 16,3 milijuna kuna otplatu kredita za kanalizacijski sustav Grobnik i projekte izgrađene na području grada Rijeke i Kastva iz sredstava kredita EBRD-a, a koji se od 2019. godine refinancira iz kredita Erste&Steiermarkische bank d.d.
U 2019. godini je iz sredstava EU fondova uloženo 5,7 milijuna kuna (odnosno 11,3%), a jedinice lokalne samouprave su iz sredstava svojih proračuna izdvojile milijun kuna (odnosno 2%), dok je iz sredstava državnog proračuna uloženo 838 tisuća kuna (odnosno 1,7%).

Tijekom 2019. godine, Društvo je 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 iznosu od 4,4 milijuna kuna od čega iz EU sredstava 3,3 milijuna kuna, 600 tisuća kuna iz sredstava Hrvatskih voda i 512 tisuća kuna iz državnog proračuna.

Povrat uloženih sredstava Društva ostvaren je kroz:

- EU projekt - „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ u iznosu od 3,4 milijuna kuna po podnesenim zahtjevima za nadoknadom sredstava u 2019. godini putem sustava eFondovi za ulaganja u razdoblju 1.1.2014.-31.12.2018. za rješavanje izuzetno složenih imovinsko – pravnih odnosa i izvođenje radova u sklopu izgradnje prometnica koji su obuhvaćeni Studijom izvodljivosti.
- doznaku sredstava u ukupnom iznosu od 830 tisuća kuna sukladno zaprimljenim Odlukama o isplati od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju (APPRRR) za vodovodne ogranke Lučići, Zorzići i novi dio Zorzići (Općina Viškovo), Škalnica (Općina Klana) i Linčetovo (Općina Jelenje)
- sufinanciranje projektne dokumentacije i radova izvedenih u prethodnoj godini iz sredstava Hrvatskih voda u iznosu od 210 tisuća kuna.

Društvo je tijekom 2019. godine u razvojne zahvate Prioriteta I – A.1. uložilo ukupno 13 milijuna kuna, od čega se 3,1 miljun kuna odnosi na imovinsko pravnu pripremu i izradu projektne dokumentacije za EU projekte (2,9 milijuna kuna za EU projekt aglomeracije Rijeka, 240 tisuća kuna za aglomeraciju Bakar- Kostrena, a za Kraljevicu nije bilo realizacije jer se čekalo usvajanje izmjena Prostornog plana Grada Kraljevice radi daljnje provedbe projekta).

Pripreme za EU projekt aglomeracije Rijeka započele su još 2010. godine, a sve kako bi na vrijeme mogli svojim aktivnostima pripomoći u ispunjenju preuzetih obveza i rokova iz pristupnog Ugovora Republike Hrvatske s Europskom unijom iz Poglavlja 27. – OKOLIŠ, ali i iskoristiti novootvorene mogućnosti u financiranju projekata putem bespovratnih sredstava Europske unije, s ciljem podizanja životnog i komunalnog standarda naših korisnika.

Priprema je zahtijevala složan timski rad u kojem su sudjelovali brojni stručnjaci raznih profila KD Vodovod i kanalizacija Rijeka i Grada Rijeke, uz mnoge konzultante, projektante i savjetnike. Sve je u konačnici rezultiralo i obilnom studijsko projektnom dokumentacijom, koju čine Studija izvodivosti i aplikacija za prijavu projekta, Studija utjecaja na okoliš sustava odvodnje, Idejna rješenja, Idejni i glavni projekti rekonstrukcije sustava prikupljanja odvodnje otpadnih voda na području grada Rijeke, Idejni i glavni projekti proširenja sustava prikupljanja i odvodnje otpadnih voda na području aglomeracije Rijeka te Idejni projekt za ishođenje lokacijske dozvole uređaja za pročišćavanje otpadnih voda drugog stupnja aglomeracije Rijeka. Od ukupno 3770 čestica iz područja imovinsko-pravnih odnosa, za potrebe budućeg EU projekta do kraja 2019. godine je riješeno 3648 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.
Ostala značajnija ulaganja u projekte I. Prioriteta u 2019. godini:
- gotovo 2 milijuna kuna 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)
- 1,3 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 915.000 kn uložena su:

- za završetak izrade idejne projektne dokumentacije za izgradnju Visinske zone Kostrena
- gradnju dijela vodoopskrbnog sustava područja Streljana – Kastav – Klana na području gradnje ceste D427
- podmirenje financijskih obveza po računima iz prethodne godine za HS Studena Zavrh

- otplata kreditnih obveza za prvu i drugu fazu gradnje sustava javne odvodnje Rijeka – Grobnik u iznosu od 5,6 milijuna kuna te je u 2019. godini izvršena otplata posljednje rate kredita za I. fazu Jadranskog projekta .

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. Ugovor o financiranju EU projekta aglomeracije Rijeka je jedan od najvećih u provedbi vodno – komunalnih direktiva na području Republike Hrvatske te je riječ o strateškom investicijskom projektu Republike Hrvatske koji je svojom veličinom odmah iza Pelješkog mosta.

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 biti 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. Za obradu i odobravanje kredita, Društvo je po potpisivanju ugovora o kreditu platilo jednokratnu naknadu u iznosu od 538 tisuća kuna iz sredstava naknade za razvoj onih jedinica lokalne samouprave na čijem se području projekt provodi.
Tijekom 2019. godine nije bilo potrebe za povlačenjem kreditnih sredstava budući se postupak javne nabave za odabir izvođača radova na sustavu odvodnje produljio.
Podatak koliko će toga biti izgrađeno u samo 66 mjeseci dovoljno govori o veličini projekta, ali i njegovoj složenosti i pravom izazovu u realizaciji koja je predviđena u više faza. Projektom je predviđena izgradnja uređaja drugog stupnja pročišćavanja otpadnih voda u Rijeci na lokaciji Delta, 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. Dio transportnog kanalizacijskog kolektora bit će izveden u dužini od oko 800 metara na dijelu Općine Matulji.
Novi pročišćivač otpadnih voda na Delti imat će drugi stupanj pročišćavanja, s biološkom obradom otpadnih voda prije njihova ispuštanja u more te obradom mulja do sadržaja od minimalno 90% suhe tvari. Uređaj će imati kapacitet pročišćavanja za opterećenje od 200.000 ekvivalent stanovnika.

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.
Sa završetkom projekta bi priključenost stanovništva aglomeracije Rijeka na javnu odvodnju iznosila oko 92%, a u dugoročnom razdoblju 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 dobavit 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 preljeva 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.

U 2019. godini je u EU projekt „Poboljšanje vodno – komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ (I. Prioritet – A.2.) uloženo 9 milijuna kuna od čega se glavnina sredstava odnosi na radove u sklopu sanacije prometnica s Hrvatskim cestama i Županijskom upravom za ceste. Riječ je o rekonstrukciji i dogradnji sustava odvodnje otpadnih voda i poboljšanja postojećeg sustava odvodnje na lokaciji križanje Mlaka - I. Faza – Krešimirova te o radovima na komunalnoj infrastrukturi - rekonstrukcija dijela županijske ceste Ž 5055, I.faza - dionica Mladenići-Ronjgi.

Postupak javne nabave za odabir izvođača radova na sustavu odvodnje aglomeracije Rijeka se produžio tijekom 2019. godine zbog mnogobrojnih upita gospodarskih subjekata i dorada dokumentacije. Krajem godine je provedeno otvaranje ponuda, ali je natječaj poništen jer su pristigle ponude znatno financijski premašene u odnosu na procijenjenu vrijednost nabave stoga će se natječaj ponovno raspisati početkom 2020. godine.
Ugovorene su usluge nadzora nad izgradnjom sustava odvodnje i nadzor nad izgradnjom UPOV-a te usluge informiranja javnosti o projektu i vidljivosti projekta sufinanciranog EU sredstvima.
Za nabavu opreme pripremala se dokumentacija za nadmetanje, a nabava za UPOV je objavljena, postupak je dvostupanjski i u tijeku je prvi predkvalifikacijski dio natječaja. Odabir izvršilaca za usluge upravljanja projektom biti će u 2020. godini.
Društvo je u svibnju 2019. godine donijelo Odluku o osnivanju Jedinice za provedbu projekta sufinanciranog sredstvima EU fondova „Poboljšanje vodno – komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ te je imenovano interno osoblje za provedbu projekta. Troškovi plaća, putni i ostali troškovi interne jedinice obuhvaćeni su Studijom izvodljivosti te se sufinanciraju iz sredstava EU projekta.

Društvu su po podnesenim zahtjevima za nadoknadom sredstava u 2019. godini putem sustava eFondovi odobrena sredstva u ukupnom iznosu od 11,7 milijuna kuna od čega je udio KD VIK-a u sufinanciranju iz naknade za razvoj vodoopskrbe i odvodnje onih JLS na čijem se području projekt izvodi 900 tisuća kuna, a ostatak od 10,8 milijuna kuna je isplaćeno iz sredstava EU fonda (8,3 milijuna kuna), Hrvatskih voda (1,2 milijuna kuna) i sredstava državnog proračuna (1,2 milijuna kuna), sukladno ugovorenim financijskim udjelima.
Od ukupno odobrenog iznosa kroz zahtjeve za nadoknadu sredstva u 2019. godini, 8 milijuna kuna se odnosi na prihvatljive troškove projekta nastale tijekom 2019. godine, a iznos od 3,7 milijuna kuna se odnosi na ulaganja koja su nastala u razdoblju od 01.01.2014. do 31.12.2018. godine, te je Društvo ostvarilo povrat sredstava u iznosu od 3,4 milijuna kuna, a razlika od 280 tisuća kuna se sufinancira iz sredstava naknade za razvoj .

Sveukupno odobrena sredstva po zahtjevima za nadoknadu sredstava u 2018. i 2019. godini iznose 14,5 milijuna kuna od čega je udio KD VIK-a u sufinanciranju iz naknade za razvoj vodoopskrbe i odvodnje 1,1 milijun kuna, a ostatak je isplaćen sukladno ugovorenim financijskim udjelima: 10,4 milijuna kuna iz sredstava EU fonda i po 1,5 miljuna kuna iz sredstava Hrvatskih voda i sredstava državnog proračuna.
Kroz naredne zahtjeve za nadoknadom sredstava potraživati će se utrošena sredstava po osnovi plaćenih obveza za rješavanje imovinsko pravnih odnosa po ispunjavanju traženih uvjeta za njihovo priznavanje odnosno kada se za česticu provede postupak do upisa (ili prijedloga upisa) uknjižbe.

U projekte II. prioriteta u 2019. godini ukupno je utrošeno 28,3 milijuna kuna za imovinsko – pravnu pripremu, gradnju vodno komunalne infrastrukture i otplatu kreditnih obveza od čega je za projekte na području grada Rijeka uloženo 21,3 milijuna kuna.
Sredstva su utrošena u:
- izgradnju komunalne infrastrukture uz izvođenje javnih radova na gradnji stambene ulice Cesta OU4-A i OU10-A na Martinkovcu
- započete radove na komunalno vodnoj infrastrukturi unutar bivšeg tvorničkog kompleksa Rikard Benčić
- izgradnju vodovodnog ogranka prema Starom drenovskom groblju,
-pripremu dokumentacije za komunalnu infrastrukturu vodotornja Strmica i druge projekte gradnje komunalnih vodnih građevina
- završetak otplate kredita za Projekt izgradnje zajedničke komunalne infrastrukture u gradu Rijeci i otplatu rata Erste kredita (kojim se refinancira EBRD kredit) u ukupnom iznosu od 18,5 milijuna (90% otplate rate Erste kredita kojim se refinancira EBRD kredit sufinanciraju Hrvatske vode).

Prema II. Prioritetu na području riječkog prstena investirano je:
- oko 750 tisuća kuna na području Grada Bakra –u pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka i započete pripremne radove vezano za izgradnju vodoopskrbe naselja Melnice II. faza

- 930 tisuća kuna na području Općine Kostrena – za završetak izgradnje vodovodnog ogranka Sv. Lucija + RS, započete radove na izgradnji vodoopskrbnog cjevovoda i sanitarne kanalizacije u sklopu gradnje građevine komunalne infrastrukture - stambenih cesta u naselju Paveki te za pripremu dokumentacije za gradnju zajedničkih projekata vodoopskrbe i odvodnje

- 1,7 milijuna kuna na području Grada Kastva za izgradnju vodovodnih ogranaka Kudeji Rupnjak I. i II. faza + RS, otplatu rate kredita za projekte koji su realizirani preko EBRD-a (od 2019. godine se EBRD kredit refinancira preko kredita Erste banke) u ukupnom iznosu od 460.000 kuna (90% kredita sufinanciraju Hrvatske vode) te za pripremu projektne dokumentacije za gradnju komunalnih vodnih građevina

- 650 tisuća kuna na području Grada Kraljevice za izgradnju vodovodnog ogranka Burićeva – Putretin u Šmriki i za pripremu dokumentacije za gradnju komunalnih vodnih građevina

- 220 tisuća kuna na području Općine Čavle u pripremu dokumentacije za gradnju komunalnih vodnih građevina

- oko 2,7 milijuna kuna na području Općine Viškovo za izgradnju vodovodnih ogranaka Garići – Petrolejska, Perčevo, Trtni - Juraši i Brnasi – Dovičići te je nastavljena priprema projektne dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka

- 10 tisuća kuna na području Općine Jelenje za pripremu projektne dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka

- oko 40 tisuća kuna na području Općine Klana u pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranaka

Slika 2: Radovi na rekonstrukciji i dogradnji sustava odvodnje otpadnih voda i poboljšanja postojećeg sustava odvodnje na lokaciji križanje Mlaka - I. Faza – Krešimirova (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)

Slika 3: Radovi na komunalnoj infrastrukturi - rekonstrukcija dijela županijske ceste Ž 5055, I.faza - dionica Mladenići-Ronjgi (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)

III. DIO

ZAKLJUČAK

U izvještaju o poslovanju za 2019. godinu obuhvaćeni su sukladno zakonskim propisima i internim aktima računovodstveni i plansko-analitički pokazatelji poslovanja Društva iskazani brojčano 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 vodne usluge vodoopskrbe na području svih jedinica lokalne samouprave osnivača Društva te količine isporučene drugim isporučiteljima u 2019. godini iznose 12.699.968 m^3. Djelatnost javne odvodnje koju čine: vodna usluga skupljanja I otpadnih voda za korisnike čije su građevine priključene na sustav javne odvodnje ostvarena je u količini od 7.550.801 m^3, vodna usluga skupljanja II otpadnih voda za korisnike kojima se otpadna voda skuplja pomoću specijalnih vozila a obračunava po m^3 isporučene vode (primjena od 01. travnja 2019. godine) u količini od 1.925.331 m^3 te vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda u količini od 9.476.132 m^3. Društvo i nakon promjene načina obračuna prati količine pražnjene otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama koje su ostvarene u količini od 21.994 m^3.

Društvo je završilo 2019. godinu s dobiti prije oporezivanja od 2.997.751,37 kn, a nakon obračuna poreza, dobit iznosi 2.801.191,37 kn. Ukupni prihodi iznose 135.915.154,20 kn, a ukupni rashodi 132.917.402,83 kn. Ostvarena dobit Odlukom Skupštine Društva rasporediti će se za pokriće gubitka iz prethodnih razdoblja.

Tijekom 2019. 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 2019. godinu dala je pozitivno mišljenje vezano za istinito i objektivno prikazivanje u svim materijalno značajnim odrednicama financijskog položaja društva na dan 31.12.2019. 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.

Društvo je tijekom 2019. godine, kao i prethodnih godina nastavilo sa ulaganjima 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 2019. investirano ukupno 66,9 milijuna kuna (bez poreza na dodanu vrijednost), od čega 31,5 milijuna kuna u vodoopskrbu i 35,4 milijuna kuna u odvodnju od kojih je po Planu gradnje komunalnih vodnih građevina i za otplatu kreditnih obveza utrošeno 50,3 milijuna kuna, a po Planu održavanja komunalnih vodnih građevina tzv. plan amortizacije oko 16,6 milijun kuna.

Tijekom 2019. godine, Društvo je 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 iznosu od 4,4 milijuna kuna od čega iz EU sredstava 3,3 milijuna kuna, 600 tisuća kuna iz sredstava Hrvatskih voda i 512 tisuća kuna iz državnog proračuna.

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 13 milijuna kuna, u projekte prvog prioriteta koji obuhvaćaju projekte vodoopskrbe i odvodnje od zajedničkog interesa suvlasnika Društva na području aglomeracije Rijeka – EU projekt aglomeracije Rijeka (Prioritet I. – A.2.) uloženo je 9 milijuna kuna (za radove s HC u Krešimirovoj ulici i ŽUC-om na cesti Mladenići - Ronjgi) dok je za projekte koji su od interesa za pojedinu jedinicu lokalne samouprave – (Prioritet II.) uloženo 28,3 milijuna kuna.

Društvo je u srpnju 2018. godine potpisalo ugovore o financiranju projekta „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ vrijednog 1.761.563.462 kuna (bez PDV-a), 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. Tijekom 2019. godine nije bilo potrebe za povlačenjem kreditnih sredstava budući se postupak javne nabave za odabir izvođača na sustavu odvodnje produljio zbog mnogobrojnih upita gospodarskih subjekata i dorada dokumentacije. Krajem godine je provedeno otvaranje ponuda, ali je natječaj poništen jer su dospjele ponude znatno financijski premašene u odnosu na procijenjenu vrijednost nabave stoga će se natječaj ponovno raspisati.
U 2019. godini su ugovorene usluge nadzora nad izgradnjom sustava odvodnje i nadzor nad izgradnjom UPOV-a te usluge informiranja javnosti o projektu i vidljivosti projekta sufinanciranog EU sredstvima.
Za nabavu opreme pripremala se dokumentacija za nadmetanje, a nabava za UPOV je objavljena, postupak je dvostupanjski i u tijeku je prvi predkvalifikacijski dio natječaja. Odabir izvršilaca za usluge upravljanja projektom biti će u 2020. godini.

17. PRILOZI

REVIZIJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2019.
BILANCA – stanje na dan 31.12.2019.
RAČUN DOBITI I GUBITKA od 01.01.2019. do 31.12.2019.
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2019. GODINU
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2019. GODINU

Temeljem članka 19. stavka 12 Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20) financijski izvještaj potpisuje zakonski predstavnik poduzetnika, odnosno Uprava Društva

Uprava Društva

Andrej Marochini, dipl.ing.građ.

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

Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese sljedeći

ZAKLJUČAK

Prihvaća se Izvješće o poslovanju KD Vodovoda i kanalizacija d.o.o., Rijeka za 2019. godinu.

HLB INŽENJERSKI BIRO

HLB Inženjerski biro d.o.o.
Strossmayerova 11, Rijeka
T +385 (0)51 322 383
F +385 (0)51 725 377
e-mai : rwa@ibr.hr
www.ibr.hr

IZVJEŠTAJ O OBAVLJENOJ REVIZIJI FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2019. GODINU

KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.

RIJEKA

Rijeka, travanj 2020. godine

HLB INŽENJERSKI BIRO

HLB Inženjerski biro d.o.o.
Strossmayerova 11, Rijeka
T +385 (0)51 322 303
F +385 (0)51 735 377
e-mail: revizija@ibr.hr
www.ibr.hr

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

Izvješće 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 2019., 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 2019., 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 2018. godinu istaknuta je rezerva vezana uz evidentiranje komunalnih vodnih građevina. Društvo nema ustrojene računovodstvene evidencije za značajan dio navedene infrastrukture na način da je u mogućnosti sukladno odredbama MRS-a 16 (Nekretnine, postrojenja i oprema) precizno raditi isknjiženja zamijenjene infrastrukture.
Društvo od 2014. godine radi na popunjavanju GIS baze sa objektima infrastrukture vodoopskrbe i odvodnje što je osnovni preduvjet za usklađenje stvarnog stanja navedene infrastrukture sa računovodstvenim evidencijama, a sve u cilju stjecanja uvjeta da se postupanja usklade sa zahtjevima računovodstvenih standarda. U periodima od 2015. – 2019. godine zbog istaknute problematike Društvo nije izvršavalo knjigovodstvena isknjiženja zamijenjene infrastrukture iz evidencije osnovnih sredstava tako da ista nije usklađena sa stanjem u GIS bazi tj. sa stvarnim stanjem. Posljedično, Društvo nije bilo u mogućnosti izvršiti procjenu nadoknadivog iznosa navedene imovine sukladno zahtjevima MRS-a 36.

Popunjavanjem GIS baze utvrđeno je, osim neusklađenosti nastalih zbog neisknjižavanja, postojanje identificiranih sredstava koja nisu unesena u knjigovodstvene evidencije Društva, a koja sredstva Društvo koristi u obavljanju svoje djelatnosti s moguće značajnim utjecajem na visinu imovine, obveza i kapitala kao i rezultat razdoblja. Kao niti u ranijim godinama, niti alternativnim metodama nismo mogli utvrditi moguće efekte na financijske izvještaje vezano za ove nedostatke. Sve dok se ne provede postupak usklađenja GIS baze s knjigovodstvenim evidencijama, Društvo neće biti u mogućnosti u cijelosti primjenjivati zahtjeve Zakona o računovodstvu vezano uz popisivanje imovine, kao i zahtjeve MRS-a 16 i MRS 36 s posljedično moguće značajnim efektima na financijske izvještaje, a time i na poslovno odlučivanje.

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 podrobnije 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 *Izvješće 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 poslovodstva 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:

- prepoznajemo 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 prijevara 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.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću poslovodstva Društva za 2019. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2019. godinu.

2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće poslovodstva Društva za 2019. 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 poslovodstva Društva kao posljedice nemogućnosti primjene MRS-a 16 i MRS-a 36 kako je opisano u *odjeljku osnova za mišljenje s rezervom*.

Izvješćivanje temeljem članka 36. Zakona o vodnim uslugama

Revidirani financijski izvještaji i godišnje izvješće ne sadrže izvještaje zahtjevane člankom 36. Zakona o vodnim uslugama i s tog temelja ovo revizorsko izvješće ne sadrži mišljenje revizora vezano uz primjenu članka 36. Zakona o vodnim uslugama. Isto mišljenje biti će objavljeno u sklopu odvojenog izvješća revizora.

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

Rijeka, 17. travnja 2020.

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

5

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2019** . godinu

Kontrolni broj: 24,874,659,161.85

Evidencijski broj (popunjava Registar):

Vrsta izvještaja: 10 (Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kuna je kalendarske godine, osim ako poslovni period, kod kojeg je godina za koju se izvještaj podnosi nije bio otvoren tijekom prethodne kalendarske godine.)

Šifra svrhe predaje: 1 (Predaja samo u statističke svrhe)

Primjena računovodstvenih standarda: MSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvešća: 1 (Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvešća.)

OIB subjekta: 80805858278

Matični broj (MB): 03331903 (dodijeljen od DZS-a)

Matični broj subjekta (MBS): 040013281 (dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

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

Internetska adresa: www.kdvik-rijeka.hr

Šifra grada/općine: 373 Rijeka

Županija: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Šifra NKD-a: 3600 (Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode)

Status subjekta: 1 (Autonomno društvo - nije bilo dio grupe u izvještajnom razdoblju)

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 4 (Veliki poduzetnik)

Oznaka djelatnosti: 11 (Ostalo vlastito financiranje (javna, komunalna i slične))

Postotak kapitala (%): 100 (domaći) 0 (strani)

Prosjek broja zaposlenih tijekom razdoblja: 311 (prethodna godina) 318 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 303 (prethodna godina) 309 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina) 12 (tekuća godina)

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: (broj iz Registra subjekata DZS-a)

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: Snježana Ljubić, dipl.oec.

(ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 051/353-229

(broj telefonskog/mobilnog osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: snjezana.ljubic@kdvik-rijeka.hr

(adresa osobe za kontaktiranje)

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 izvešće
NE	Godišnje izvešće
NE	Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka
NE	Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

Andrej Marochini, dipl.ing.grad.

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA

stanje na dan 31.12.2019.

Obrazac POD-BIL

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

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		1.463.871.564	1.471.609.418
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		3.405.312	3.211.836
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		3.207.385	3.211.836
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		197.927	
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		1.460.044.062	1.465.107.079
1. Zemljište	011		57.868.124	57.865.958
2. Građevinski objekti	012		1.088.146.803	1.098.962.415
3. Postrojenja i oprema	013		54.829.308	57.080.477
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		44.179.744	45.340.302
5. Biološka imovina	015			0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		1.091.981	1.856.987
7. Materijalna imovina u pripremi	017		213.864.857	203.937.695
8. Ostala materijalna imovina	018		63.245	63.245
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		422.190	3.290.503
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			2.868.313
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		92.101.050	117.008.504
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5.815.556	5.377.949
1. Sirovine i materijal	039		5.815.556	5.377.949
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA

stanje na dan 31.12.2019.

Obrazac POD-BIL

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		42.802.628	40.654.831
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		40.313.750	39.140.305
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		2.000	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		2.457.363	1.514.526
6. Ostala potraživanja	052		29.515	0
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		4.722.365	1.025.423
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		4.722.365	1.025.423
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		38.760.501	69.950.301
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		625.543	759.681
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.556.598.157	1.589.377.603
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		785.719.080	789.520.037
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		814.201.600	814.201.600
II. KAPITALNE REZERVE	069		2.865.111	3.864.877
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. ZADRZANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-26.850.183	-31.347.631
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		26.850.183	31.347.631
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-4.497.448	2.801.191
1. Dobit poslovne godine	085			2.801.191
2. Gubitak poslovne godine	086		4.497.448	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		6.260.960	6.809.021

BILANCA

stanje na dan 31.12.2019.

Obrazac POD-BIL

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		4.832.715	5.380.776
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		1.428.245	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		65.552.898	48.373.581
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		65.552.898	47.849.172
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			524.409
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		100.264.252	105.383.836
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		22.101.921	18.079.439
7. Obveze za predujmove	114		84.995	17.248
8. Obveze prema dobavljačima	115		11.096.670	11.757.496
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		2.043.168	2.209.635
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		1.087.486	1.576.893
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		63.850.012	71.743.125
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		598.800.967	639.291.128
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		1.556.598.157	1.589.377.603
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

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		118.262.188	134.651.112
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		98.900.522	114.853.016
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		0	398.397
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		19.361.666	19.399.699
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		123.070.019	130.825.755
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		35.816.213	37.458.219
a) Troškovi sirovina i materijala	134		14.288.821	14.527.613
b) Troškovi prodane robe	135		0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136		21.527.392	22.930.606
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		36.522.932	35.854.492
a) Neto plaće i nadnice	138		22.875.806	22.761.508
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		8.410.258	8.209.704
c) Doprinosi na plaće	140		5.236.868	4.883.280
4. Amortizacija	141		38.077.843	41.301.367
5. Ostali troškovi	142		7.299.138	8.376.964
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		1.032.240	3.745.050
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		1.032.240	3.745.050
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		2.696.742	2.077.561
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		1.398.365	2.077.561
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		1.298.377	0
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		1.624.911	2.012.102
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		2.910.001	1.264.042
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		31.548	53.928
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		1.471.051	1.181.486
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.407.402	28.628
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		2.599.618	2.091.648
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		2.097.601	1.115.550
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		502.017	976.098
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 SUDJELUJUCIM INTERESOM	173			

VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		121.172.189	135.915.154
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		125.669.637	132.917.403
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-4.497.448	2.997.751
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	2.997.751
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		4.497.448	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			196.560
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-4.497.448	2.801.191
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	2.801.191
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		4.497.448	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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 188-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-188)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+188)	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 (popunjava 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 SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		-4.497.448	2.801.191
II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		-4.497.448	2.801.191
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVATNA 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 01.01.2019. do 31.12.2019.

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		153.797.153	169.353.300
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		0	
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		1.132.368	1.240.824
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		0	
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-44.678.023	-44.255.240
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-26.191.612	-27.460.416
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007		0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-59.877.260	-57.780.053
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		24.182.626	41.098.415
9. Novčani izdaci za kamate	010			
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		24.182.626	41.098.415
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		46.135.319	54.154.116
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		46.135.319	54.154.116
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-49.949.679	-42.493.628
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		-3.848.846	-4.124.858
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-53.798.525	-46.618.486
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		-7.663.206	7.535.630
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		0	
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		-18.139.536	-16.905.365
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		-2.270.506	-538.880
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		-20.410.042	-17.444.245
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		-20.410.042	-17.444.245
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		-3.890.622	31.189.800
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		42.651.123	38.760.501
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		38.760.501	69.950.301

Izvještaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2019. do 31.12.2019.

Obrazac POD-PK

Obveznik: 0060665278; KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RIJEKA

Opis pozicije	AOP oznaka	Bilj. broj	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (udjelne dionice)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkovit dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zad prenesen
			Raspoloživa kapitalna rezerva											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Prethodno razdoblje														
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		814.201,600	2.392,583										
2. Promjene računovodstvenih politika	02													
3. Ispravak pogreški	03													
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		814.201,600	2.392,583	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05													
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06													
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07													
8. Dobitak ili gubitak s osnove neto ulaganja u inozemstvo	08													
9. Dobitak ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	09													
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	10													
11. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	11													
12. Ukupno ostali sveobuhvatni dobitak/gubitak društava povezanih sudjelujućim interesom	12													
13. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	13													
14. Ostale revalorizacije promjene kapitala	14			492,546										
15. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	15													
16. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	16													
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	17													
18. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	18													
19. Otkup vlastitih dionica/udjela	19													
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20													
21. Ostale raspodjele vlasnicima	21													
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22													
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23													
24. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 23)	24		814.201,600	2.885,111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)														
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	34		0	492,546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+34)	35		0	492,546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	36		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tekuće razdoblje														
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	37		814.201,600	2.885,111										
2. Promjene računovodstvenih politika	38													
3. Ispravak pogreški	39													
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 37 do 39)	40		814.201,600	2.885,111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. Dobit/gubitak razdoblja	41													
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	42													
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	43													
8. Dobitak ili gubitak s osnove neto ulaganja u inozemstvo	44													
9. Dobitak ili gubitak s osnove vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	45													
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	46													
11. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	47													
12. Ukupno ostali sveobuhvatni dobitak/gubitak društava povezanih sudjelujućim interesom	48													
13. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	49			999,769										
14. Ostale revalorizacije promjene kapitala	50													
15. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	51													
16. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	52													
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	53													
18. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	54													
19. Otkup vlastitih dionica/udjela	55													
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	56													
21. Ostale raspodjele vlasnicima	57													
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	58													
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	59													
24. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 40 do 59)	60		814.201,600	3.884,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)														
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	61		0	999,769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	62		0	999,769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 49)	63		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	