

Izvješće
o poslovanju KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka za 2020. godinu



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

GRAD RIJEKA

Gradonačelnik

Rijeka, 15. 10. 2021.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednice Ane Trošelj

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, 2/20 i 3/21) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvešće o poslovanju KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. za 2020. godinu.**

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 29/09, 14/13 i 22/13-ispr. i "Službene novine Grada Rijeke" broj 10/17, 14/18, 2/19-pročišćeni tekst, 2/20 i 3/21) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem Maju Malnar, pročelnicu Odjela gradske uprave za komunalni sustav i Andreja Marocchinija, direktora KD Vodovod i kanalizacija d.o.o .



GRADONAČELNIK

Marko FILIPOVIĆ



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

2020. GODINU

KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka



SADRŽAJ:

I.	BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA	1
1.	UVOD	2
2.	BILANCA	4
2.1.	BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE AKTIVE	4
2.2.	BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE	9
3.	RAČUN DOBITI I GUBITKA	16
4.	POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA	22
5.	IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA	25
6.	IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	26
7.	ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA	26
8.	PLAN RAZVOJA	26
II.	OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA	27
1.	OBUJAM PRUŽANJA USLUGA	28
2.	ZAPOŠLJAVANJE I KADROVI	45
3.	REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA NA NIVOU DRUŠTVA	51
3.1.	UKUPAN PRIHOD I STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA DRUŠTVA	54
3.2.	UKUPAN RASHOD I STRUKTURA UKUPNOG RASHODA DRUŠTVA	57
4.	TROŠKOVI SUBVENCije VODNIH USLUGA	60
5.	SUSTAVI UPRAVLJANJA I UNAPREĐENJE SUSTAVA KVALITETE	61
6.	VODOOPSKRBA I ODVODNJA U STATISTIČKIM PODACIMA	62
7.	ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA	65
8.	GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA ZA 2020. GODINU	68
III.	ZAKLJUČAK	75
	PRILOZI	77
	REVIZIJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2020. GODINU	77
	BILANCA – STANJE NA DAN 31.12.2020.	77
	RAČUN DOBITI I GUBITKA OD 01.01.2020. DO 31.12.2020.	77
	IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2020. GODINU	77
	IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2020. GODINU	77

POPIS TABLICA:

Tablica 1: Članovi Društva i udjeli u kapitalu.....	3
Tablica 2: Usporedba i analiza vrijednosti imovine	4
Tablica 3: Ukupna potraživanja	7
Tablica 4: Potraživanja od Stambenih prostorija, Ostalih poslovnih, Posebnih poslovnih iznad 2 mil. 2 m ³ i Poslovnih prostorija	7
Tablica 5: Pasiva	9
Tablica 6 : Rezerviranja.....	10
Tablica 7: Usporedba i analiza dugotrajnih obveza	10
Tablica 8: Usporedba i analiza ostalih kratkoročnih obveza	12
Tablica 9: Odgođeni prihodi.....	13
Tablica 10: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja iz naknade za razvoj	13
Tablica 11: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja Hrvatskih voda	14
Tablica 12: Odgođeni prihodi po osnovi ulaganja Državnog proračuna, sredstava EU fondova i ostalih izvora	14
Tablica 13: Račun dobiti i gubitka	16
Tablica 14: Poslovni prihodi	16
Tablica 15: Poslovni rashodi	18
Tablica 16 : Financijski pokazatelji poslovanja.....	22
Tablica 17 : Ostvareni prihodi u 2020. godini na temelju kojih se utvrđuje Granica zaduživanja Društva.	24
Tablica 18 : Ukupne obveze (glavnica i kamate) po kreditima u periodu 2021. - 2038.	24
Tablica 19: Količine vodnih usluga, usporedba Plana i Ostvarenog 2020.–utjecaj pandemije COVID 19	28
Tablica 20: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika	29
Tablica 21 : Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama.....	31
Tablica 22: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po kategoriji korisnika.....	32
Tablica 23 : Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama	32
Tablica 24: Vodna usluga skupljanja I otpadnih voda	34
Tablica 25 : Pružene vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po gradovima i općinama.....	35
Tablica 26: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja I otpadnih voda po kategoriji korisnika	36
Tablica 27: Prosječan broj korisnika po gradovima i općinama	36
Tablica 28: Količine vodne usluge skupljanja II otpadne vode po kategorijama korisnika.....	37
Tablica 29 : Pružene vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama.....	38
Tablica 30: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po kategoriji korisnika	39
Tablica 31: Prosječan broj korisnika po gradovima i općinama	39
Tablica 32 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda	40
Tablica 33 : Pružene vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama.....	41
Tablica 34: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategoriji korisnika .	42
Tablica 35: Prosječan broj korisnika po gradovima i općinama	42
Tablica 36 : Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama .	43
Tablica 37: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po izvršiteljima usluge	44
Tablica 38 : Broj radnika po organizacijskim jedinicama na dan 31. prosinca 2020. godine.....	46
Tablica 39 : Broj radnika na bazi sati rada	47
Tablica 40 : Zahtijevana kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2020.	48
Tablica 41 : Kretanje zaposlenih u 2020. godini	49
Tablica 42 : Radnici prema starosnoj dobi na dan 31. prosinca 2020.	49
Tablica 43 : Ukupni troškovi obrazovanja.....	50
Tablica 44 : Račun dobiti i gubitka, usporedba Plana i Ostvarenog 2020.–utjecaj pandemije COVID 19.	51
Tablica 45 : Račun dobiti i gubitka	53
Tablica 46 : Struktura prihoda na razini Društva	54
Tablica 47: Struktura rashoda na razini Društva	57
Tablica 48: Troškovi osoblja	58
Tablica 49 : Usporedba prosječne bruto I i neto plaće Društva s prosjekom Republike Hrvatske	58
Tablica 50: Pregled subvencioniranih količina vodnih usluga po gradovima i općinama	60
Tablica 51: Prosječan broj korisnika i prosječna potrošnja usluge javne vodoopskrbe po JLS.....	60
Tablica 52 : Troškovi subvencioniranih vodnih usluga.....	60
Tablica 53 : Vodovodna mreža.....	62
Tablica 54 : Vodospreme crpne, redukcijske stanice i hidranti	62

Izveštaj o poslovanju za 2020. godinu

Tablica 55 : Analiza kvalitete vode	62
Tablica 56 : Kanalizacijska mreža	63
Tablica 57 : Crpne stanice, uređaji i rasteretne građevine	63
Tablica 58 : Analiza otpadne vode	63
Tablica 59 : Kriteriji ocjene kakvoće mora nakon svakog ispitivanja	64
Tablica 60 : Kriteriji ocjene kakvoće mora na kraju sezone kupanja i za prethodne tri sezone kupanja ...	64
Tablica 61: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2020. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne vodoopskrbe u 2020. godini	65
Tablica 62: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2020. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne odvodnje za 2020. godinu	66
Tablica 63: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2020. godinu i vrijednost izvedenih radova na ostalim investicijskim aktivnostima za 2020. godine	67

POPIS GRAFIKONA:

Grafikon 1: Objekti vodoopskrbe i odvodnje	5
Grafikon 2 : Objekti vodoopskrbe i odvodnje	5
Grafikon 3 : Odnos fakturiranih i naplaćenih potraživanja u 2020. godini	8
Grafikon 4: Usporedba Poslovnih prihoda poslovanja u 2020. godini s istim razdobljem 2019. godine ...	16
Grafikon 5: Usporedba Poslovnih rashoda poslovanja u 2020. godini s istim razdobljem 2019. godine ..	18
Grafikon 6 : Usporedba Ostvarenog rezultata poslovanja u 2020. godini i 2019. godine	21
Grafikon 7: Struktura isporuke vodne usluge vodoopskrbe po kategorijama u 2020. godini	30
Grafikon 8: Isporučka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u m ³ u 2020. godini	31
Grafikon 9: Prosječan broj korisnika vodne usluge vodoopskrbe po gradovima i općinama u 2020. godini	32
Grafikon 10 : Struktura isporuke vodne usluge skupljanja i otpadnih voda po kategorijama u 2020. godini	34
Grafikon 11: Skupljanje i otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2020. godini	35
Grafikon 12: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja i otpadnih voda po gradovima i općinama u 2020. godini	36
Grafikon 13 : Struktura isporuke vodne usluge skupljanja i otpadnih voda po kategorijama u 2020. godini	37
Grafikon 14: Skupljanje i otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2020. godini	38
Grafikon 15: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja i otpadnih voda po gradovima i općinama u 2020. godini	39
Grafikon 16 : Struktura isporuke vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama u 2020. godini	40
Grafikon 17: Pročišćavanje otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2020. godini	41
Grafikon 18: Prosječan broj korisnika vodnih usluga pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama u 2020. godini	42
Grafikon 19: Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama	43
Grafikon 20: Shema organizacijske strukture Društva na dan 31. prosinca 2020. godine	45
Grafikon 21: Struktura broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2020. po organizacijskim jedinicama	46
Grafikon 22: Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2020.	48
Grafikon 23: Struktura prihoda	52
Grafikon 24: Struktura rashoda	52
Grafikon 25: Ostvareni prihod od vodnih usluga – vodoopskrbe i odvodnje u 2020. godini po mjesecima	55
Grafikon 26 : Kakvoća mora na području od Preluka do Uvale Črišnjeva – godišnja ocjena u sezoni kupanja 2019. i 2020.	64

POPIS SLIKA:

Slika 1: Tlačni i opskrbeni cjevovod VS/CS Kukuljanovo – VS Vojskovo	65
Slika 2: Zamjena cjevovoda u ŽC 5021 – opskrbeni i transportni cjevovod.....	65
Slika 3: Specijalno vozilo za pražnjenje septičkih jama tzv. fekalijaš.....	66
Slika 4: Sustavi aglomeracija vodouslužnog područja KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka	68
Slika 5: Završetak radova 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)	73
Slika 6: Radovi na komunalnoj infrastrukturi - rekonstrukcija dijela županijske ceste Ž 5055, I.faza - dionica Mladenići-Ronjgi (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)	74

BILANCA

RAČUN
DOBITI I
GUBITKA

POKAZATELJI
USPJEŠNOSTI
POSLOVANJA

IZVJEŠĆE O
NOVČANIM
TIJEKOVIMA

IZVJEŠĆE O
PROMJENAMA
KAPITALA

I. DIO

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA

1. UVOD

Sukladno članku 19. Zakona o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20) Komunalno društvo Vodovod i kanalizacija d.o.o. (u daljnjem tekstu Društvo) sastavilo je godišnje izvješće za period 01. siječnja 2020. do 31. prosinca 2020. godine.

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

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.

KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. je 05. siječnja 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.

Matični broj poslovnog subjekta je 3331903 i OIB 80805858278.

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:

- E 36.00 - djelatnost skupljanja, pročišćavanja i opskrba vodom i
- E 37.00 - uklanjanje otpadnih voda

Društveni ugovor temeljni je akt Društva.

Na 18. sjednici Skupštine Društva održanoj 22. prosinca 2020. godine donesena je Odluka o povećanju temeljnog kapitala Društva u skladu s člankom 14., 15. i 19. Društvenog ugovora KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka.

Temeljni kapital Društva na dan 01. siječnja 2020. godine iznosio je 814.201.600,00 kn te se povećao ulaganjem stvari u vrijednosti od 24.220.000,00 kn na iznos od 838.421.600,00 kn. Vrijednost unesenih stvari utvrđena je elaboratom neovisnog stalnog sudskog procjenitelja graditeljske struke prema općepriznatim načelima vrednovanja s datumom 31. prosinca 2020. godine.

Došlo je do promjene u poslovnim udjelima članova Društva u omjeru prema nominalnom iznosu povećanog temeljnog kapitala. Grad Bakar i Općina Klana povećali su poslovne udjele u Društvu dok su se ostalim Jedinicama lokane samouprave poslovni udjeli u Društvu smanjili.

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 1.01.2020.	Učešće 1.01.2020.	Unos imovine 31.12.2020.	Vrijednost uloga nakon dokapitalizacije 31.12.2020.	Učešće 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6
Grad Rijeka	672.550.900	82,60%		672.550.900	80,22%
Grad Bakar	36.612.800	4,50%	23.679.400	60.292.200	7,19%
Općina Čavle	14.104.800	1,73%		14.104.800	1,68%
Općina Jelenje	7.933.200	0,97%		7.933.200	0,95%
Grad Kastav	17.092.200	2,10%		17.092.200	2,04%
Općina Klana	5.424.400	0,67%	540.600	5.965.000	0,71%
Općina Viškovo	15.215.800	1,87%		15.215.800	1,81%
Općina Kostrena	32.677.900	4,01%		32.677.900	3,90%
Grad Kraljevica	12.589.600	1,55%		12.589.600	1,50%
UKUPNO	814.201.600	100,00%	24.220.000	838.421.600	100,00%

2. BILANCA

2.1. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE AKTIVE

Tablica 2: Usporedba i analiza vrijednosti imovine

(u kn bez lipa)

Opis	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.471.609.418	1.517.935.231	103,1
Nematerijalna imovina	3.211.836	2.503.468	77,9
Materijalna imovina	1.465.107.079	1.511.882.853	103,2
Financijska imovina	3.290.503	3.548.910	107,9
Dugotrajna potraživanja	0	0	-
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	117.008.504	136.034.877	116,3
Zalihe materijala	5.377.949	5.134.590	95,5
Potraživanja	40.654.831	42.057.200	103,4
Kratkotrajna financijska imovina	1.025.423	862.873	84,1
Novac u banci i blagajni	69.950.301	87.980.214	125,8
PLA ČENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRA ČUNATI PRIHODI	759.681	1.091.697	143,7
UKUPNO	1.589.377.603	1.655.061.805	104,1

DUGOTRAJNA IMOVINA

- DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA**

U strukturi aktive najznačajniju stavku predstavlja dugotrajna imovina sa učešćem u ukupnoj aktivi od 91,7 %.

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 2020. 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 2019. godinu, a nakon provedenog ispravka vrijednosti (amortizacije) za 3,2% odnosno za 46.775.774 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. U nominalnom iznosu povećanja materijalne imovine je i unesena imovina Grada Bakra i Općine Klana u iznosu od 24.220.130 kn.

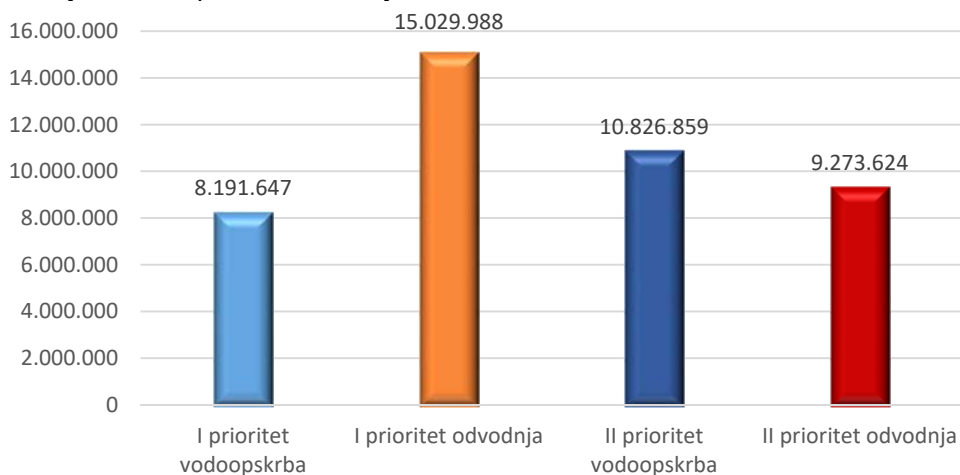
Na dan 31.12.2020. stanje investicija u tijeku iznosi 228.551.098 kn i u odnosu na stanje 31.12.2019. godine veće je za 24.613.403 kn. U 2020. godini u investicije u tijeku uloženo je 64.134.206 kn, a u upotrebu je predano objekata i opreme u vrijednosti od 38.693.055 kn.

Materijalna sredstva u pripremi ostvarena u 2020. godini:

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

Izvršeni radovi tijekom 2020. godine u objekte koji će se koristiti za obavljanje djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda iznose ukupno 43.322.118 kn, od kojeg iznosa u objekte od zajedničkog interesa - I prioriteta se odnosi 23.221.635 kn te u objekte od interesa pojedine jedinice lokalne samouprave - II prioriteta se odnosi 20.100.483 kn.

Grafikon 1: Objekti vodoopskrbe i odvodnje



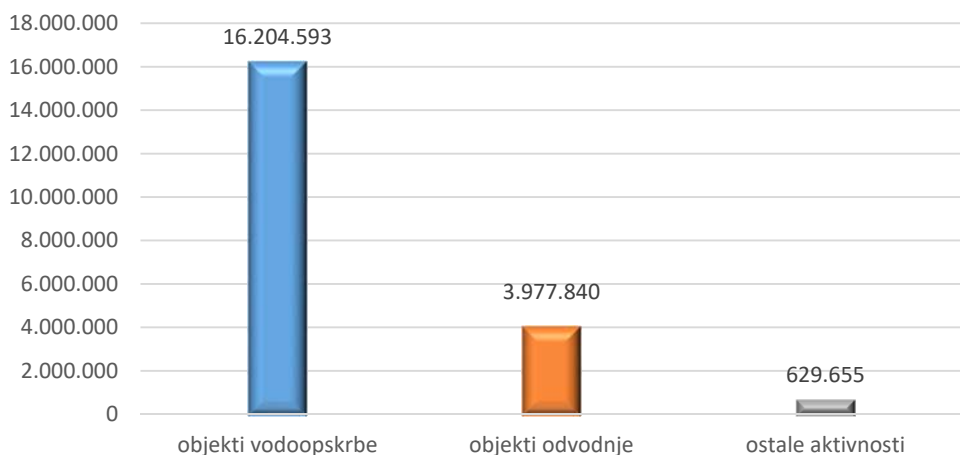
Opširnije o ulaganjima izneseno je u Poglavlju 8., odnosno zasebnom Izvještaju - Gradnja komunalnih vodnih građevina i korištenje sredstava naknade za razvoj te ostalih izvora financiranja za 2020. godinu.

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 2020. godine ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 20.812.088 kn od čega se na vodoopskrbu odnosi 16.204.593 kn, na odvodnju 3.977.840 kn te za ostale investicijske aktivnosti 629.655 kn.

Grafikon 2 : Objekti vodoopskrbe i odvodnje



Usporedba ostvarenih ulaganja u 2020. godini s Rebalansom plana prikazana je u II. dijelu, Poglavlje 7.

- **DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA**

Vrijednost dugotrajne financijske imovine na dan 31.12.2020. godine iznosi 3.548.910 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
- ulaganja u Udrugu Hrvatske grupacije vodovoda i kanalizacije u vrijednosti od 33.110 kn

Iznos od 3.126.720 kn odnosi se na dugoročni dio potraživanje od TD Energo d.o.o. budući da je reprogramiran povrat pozajmice do 2027. godine, a dio koji dospijeva na naplatu u 2021. godini prebačen je na kratkoročna potraživanja.

KRA TKOTRAJNA IMOVINA

U strukturi aktive kratkotrajna imovina iznosi 136.034.877 kn ili 8,2 % 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 32/20). 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 31.12.2020. godine vrijednost robe na skladištu iznosila je 5.134.590 kn.

- **POTRAŽIVANJA**

Potraživanja ukupno iznose 42.057.200 kn i čine 30,9 % kratkotrajne imovine Društva.

Na potraživanja od kupaca odnosi se 97,8 %, a na potraživanja od države i drugih institucija 2,2 %.

Na povećanje kratkotrajnih potraživanja, koja su u odnosu na prethodnu godinu veća za 3,4 % ili 1.402.369 kn utjecalo je povećanje potraživanja od kupaca na koje je dijelom utjecalo veće zaduženje korisnika vodnih usluga uslijed promjene cijene vodnih usluga i novog načina obračuna korisnika odvodnje kao i duži rokovi naplate. Uslijed pandemije COVID-19 i mjera donesenih tijekom godine uz smanjenje količina u određenim kategorijama korisnika smanjena je i naplata potraživanja za 1,9 %.

Ispravak vrijednost potraživanja od kupaca u iznosu od 9.855.835 kn u odnosu na prošlu godinu uvećana su za 651.300 kn. Provedeno usklađivanje posebno se odnosi na potraživanja od domaćinstva koja se naplaćuju u sustavu objedinjene naplate koja je Ri-stan utužio i za koje je naplata potpuno neizvjesna.

Tablica 3: Ukupna potraživanja

(u kn bez lipa)

Vrsta potraživanja	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Od kupaca	48.344.840	50.981.148	105,5
Od države i drugih institucija	1.514.526	931.887	61,5
Od zaposlenika	0	0	-
Ostala potraživanja	0	0	-
Ispravak vrijednosti	-9.204.535	-9.855.835	107,1
UKUPNO	40.654.831	42.057.200	103,4

POTRAŽIVANJA ZA ISPORUČENU VODNU USLUGU

U razdoblju 01.01. - 31.12.2020. godine zaduženje kupaca za isporučenu vodnu uslugu s obračunatim zateznim kamatama iznosi 199.713.656 kn. Doda li se fakturiranom iznosu saldo duga na dan 31.12.2019. godine tada ukupno zaduženje iznosi 235.121.050 kn. U istom razdoblju naplaćeno je 191.892.408 kn.

Na dan 31.12.2020. godine potraživanja Društva za isporučenu vodnu uslugu, bez utuženih potraživanja iznose 37.957.224 kn, odnosno 23.706.844 kn bez zaduženja za prosinac. Nenaplaćena potraživanja iznose 2,3 prosječna mjesečna zaduženja, dok sa sumnjivim i spornim potraživanjima iznose 2,9 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 tablici.

Tablica 4: Potraživanja od Stambenih prostorija, Ostalih poslovnih, Posebnih poslovnih iznad 2 mil. 2 m³ i Poslovnih prostorija

(u kn bez lipa)

Opis	Stambene prostorije	Stambene prostorije objedinjena naplata	Ostale poslovne, Posebne poslovne iznad 2 mil. m ³ i Poslovne prostorije	Ukupno
1	2	3	4	5(2+3+4)
Saldo 31.12.2019.	5.211.396	23.300.518	6.895.481	35.407.395
Fakturirano 01-12/2020.	47.410.572	93.031.873	59.271.211	199.713.656
Ukupno	52.621.968	116.332.390	66.166.692	235.121.050
Naplaćeno 01-12/2019.	45.344.599	89.347.635	57.200.174	191.892.408
% naplate	86,2	76,8	86,5	81,6
% naplate bez 12/2020.	92,1	81,9	91,4	86,9
SALDO 31.12.2020.	6.474.235	23.592.326	7.890.663	37.957.224

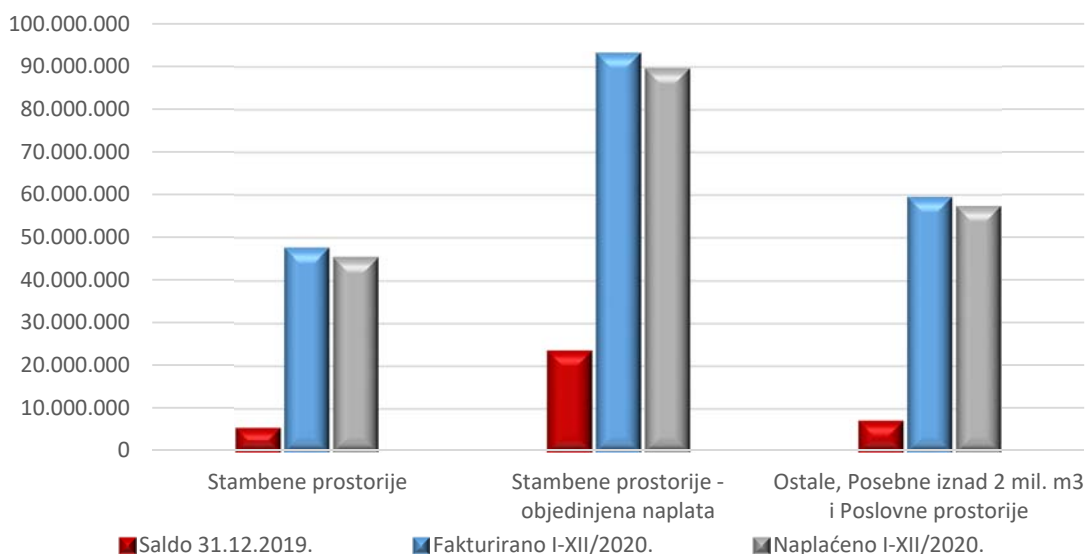
Postotak naplate iskazanih potraživanja smanjen je na 81,6 % za 2020. godinu u odnosu na postotak naplate od 83,5 % za 2019. godinu. Postotak naplate za 2020. godinu bez prosinca je 86,9 % i manji je od postotka naplate od 88,2% iz 2019. godine.

Indeks naplaćenih potraživanja u odnosu na fakturirana potraživanja kod svih korisnika je ujednačen i iznosi 0,96 dok je u 2019. godini iznosio 0,98.

Od 59,2 mil kn za poslovne prostorije 15,5 mil. kn ili ¼ je INA - Rafinerija nafte Rijeka (Urinj) koja je sve račune platila u rokovima dospijea.

Vrijeme naplate iznosi 107 dana i duže je za 2 dana u odnosu na 2019. godinu.

Grafikon 3 : Odnos fakturiranih i naplaćenih potraživanja u 2020. godini



POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA

Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 931.887 kn manja su u odnosu na prethodnu godinu za 582.639 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 499.552 kn (u 2019. u iznosu od 553.045 kn), potraživanje za iznos PDV-a u iznosu od 178.686 kn (u 2019. u iznosu od 674.877 kn) koji je iskorišten početkom 2021. godine te potraživanja za bolovanja u iznosu od 207.741 kn i ostala potraživanja u iznosu od 45.908 kn (u 2019 u iznosu od 73.872 kn).

• FINANCIJSKA IMOVINA I NOVAC U BANC I BLAGAJNI

U ukupnoj kratkotrajnoj imovini, financijska imovina i novčana sredstva sudjeluju sa 64,7 %.

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 31.12.2020. iznosi 87.980.214 kn i veća su za 25,8 % u odnosu na 31.12.2019. godine. Povećanje novčanih sredstava rezultat je povlačenja novčanih sredstava iz EU fondova, načina obračuna odvodnje te manje realizacije ulaganja sredstava naknade za razvoj JLS u komunalnu infrastrukturu.

2.2. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE

Tablica 5: Pasiva

(u kn bez lipa)

Opis	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
KAPITAL I REZERVE	789.520.037	814.894.578	103,2
Upisani kapital	814.201.600	838.421.600	103,0
Kapitalne rezerve	3.864.877	4.452.736	115,2
Zadržana dobit			
Preneseni gubitak	-31.347.631	-28.546.440	91,1
Dobitak poslovne godine	2.801.191	566.682	-
REZERVIRANJA	6.809.021	6.884.192	101,1
DUGOROČNE OBVEZE	48.373.581	29.935.730	61,9
KRA TKOROČNE OBVEZE	105.383.836	114.787.758	108,9
Obveze prema bankama	18.079.439	18.185.907	100,6
Obveze za predujmove	17.248	28.186	163,4
Obveze prema dobavljačima	11.757.496	19.011.278	161,7
Obveze prema zaposlenima	2.209.635	2.365.227	107,0
Obveze za poreze ,doprinos	1.576.893	1.584.981	100,5
Ostale kratkoročne obveze	71.743.125	73.612.179	102,6
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	639.291.128	688.559.547	107,7
UKUPNO	1.589.377.603	1.655.061.805	104,1

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 3,2 %, odnosno za 25.374.541 kn.

• UPISANI KAPITAL

Temeljni (upisani) kapital Društva iznosi 838.421.600 kn ili 50,7 % ukupne pasive.

Temeljni kapital Društva na dan 01. siječnja 2020. godine iznosio je 814.201.600 kn te se povećao ulaganjem stvari Grada Bakra i Općine Klana u vrijednosti od 24.220.000 kn na iznos od 838.421.600 kn.

• KAPITALNE REZERVE

Rezerve Društva na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 4.452.736 kn. Povećane su u odnosu na prethodnu godinu za uplatu Općine Viškovo u iznosu od 587.729 kn, te 130 kn razlike po upisanom kapitalu Grada Bakra i Općine Klana.

• PRENESENI GUBITAK I DOBITAK TEKUĆE GODINE

Preneseni gubitak na dan 31. prosinca 2020. godine iskazan je u iznosu od 28.546.440 kn. Preneseni gubitak smanjen je temeljem Odluke Skupštine Društva za dobitak 2019. godine u iznosu od 2.801.191 kn.

Dobit prije oporezivanja iznosi 1.060.468 kn. Obračunati porez na dobit iznosi 493.786 kn. Dobit u poslovanju za 2020. godinu iznosi 566.682 kn.

REZERVIRANJA

Tablica 6 : Rezerviranja

(u kn bez lipa)

OPIS	01.01.2020.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2020.
1	2	3	4	5
Rezerviranja za otpremnine	3.186.365	108.707	230.637	3.064.435
Rezerviranja za jubilarne nagrade	1.055.877	260.599	215.616	1.100.860
Rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore	1.138.534	1.051.986	1.138.534	1.051.986
UKUPNO	5.380.776	1.421.292	1.584.787	5.217.281
Rezerviranja za sudske sporove	1.428.245	1.537.042	1.298.376	1.666.911
SVEUKUPNO	6.809.021	2.958.334	2.883.163	6.884.192

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 5.217.281 kn dugoročnih rezerviranja za otpremnine, jubilarne nagrade i neiskorištene dane godišnjih odmora za 2020. godinu (u 2019. godini 5.380.776 kn). Ukinuto je 1.584.787 kn rezerviranja u korist prihoda.

U 2020. godini rezerviran je iznos od 1.537.042 kn za sudske sporove. Ukinuto je 1.298.376 kn rezerviranja sudskih sporova u korist prihoda, te na datum izvještavanja ukupno iznose 1.666.911 kn.

DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 29.935.730 kn a odnose se na dugoročne obveze po kreditu u iznosu od 29.556.797 kn i ostale dugoročne obveze u iznosu od 378.933 kn.

Tablica 7: Usporedba i analiza dugotrajnih obveza

(u kn bez lipa)

Opis	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Svjetska banka-Jadranski projekt	14.879.266	9.774.854	65,7
Erste banka (ex EBRD)	32.969.905	19.781.943	60,0
UKUPNO	47.849.172	29.556.797	61,8

Temeljem Računovodstvenih politika Društva, dio dugoročnih obveza u iznosu od 18.185.907 kn koje se trebaju podmiriti u sljedećih 12 mjeseci, iskazan je u kratkoročnim obvezama.

Kratkoročni dio dugoročne obveze i dugoročna obveza na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 47.742.704 kn.

Po kreditu Svjetske banke za II fazu Projekta Grobnik uplaćene su dvije rate u ukupnom iznosu od 4.997.945 kn od kojih je KD VIK osigurao 2.498.972 kn. Stanje kredita na dan 31. prosinca 2020. godine je 14.772.799 kn. U 2021. godini dospijevaju 2 rate u ukupnom iznosu od 4.997.945 kn te je taj iznos iskazan u kratkoročnim obvezama. Otplata II faze kredita će završiti 2023. godine.

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 ukupnom 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. prosinca 2020. godine čija otplata završava 2023. godine iznosi 32.969.905 kn.

Društvo je dana 28. siječnja 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. i 2020. 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 2019. godini u iznosu od 538.748 kn iz sredstava naknade za razvoj.

Tekuće dospijeće dugoročnih kredita iskazano je u Bilanci u okviru kratkoročnih obveza, Bilješka 18. Tijekom 2020. godine Društvo je uredno podmirivalo dospjele kreditne obveze po ugovorima o kreditu iz ranijih razdoblja.

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

Ostale dugoročne obveze u iznosu od 378.933 kn odnose se na dugoročni dio obveze za nabavljenu imovinu u operativnom najmu.

KRA TKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iznose 114.787.758 kn i čine 6,9 % pasive.

Obveze prema dobavljačima iznose 19.011.278 kn i veće su u odnosu na 2019. godinu za 61,7 %. Iskazane obveze odnose se na izvršene radove i nabavljenu opremu čije plaćanje je izvršeno u 2021. godini sukladno ugovorenim rokovima.

Obveze za primljene predugjmove iznose 28.186 kn, a odnose se na primljene predugjmove za izvođenje priključaka za vodne usluge.

Ostale kratkoročne obveze iznose 73.612.179 kn i veće su za 2,6 % 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	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Obveze za koncesijske naknade	0	0	-
Obveze naknade za korištenje i zaštitu voda	12.610.888	13.604.664	107,9
Obveze naknade za razvoj	54.175.270	56.402.477	104,1
Ostale obveze	4.956.967	3.605.038	72,7
UKUPNO	71.743.125	73.612.179	102,6

U iskazanim obvezama naknada za razvoj čini 76,6 % kratkoročnih obveza. Naknada za razvoj sastoji se od obračunatih i nenaplaćenih naknada u iznosu od 13.890.866 kn te naplaćenih i neutrošenih naknada za razvoj u iznosu od 42.511.610 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 688.559.547 kn ili 41,6 % ukupne pasive.

Prihod budućeg razdoblja u odnosu na prethodnu godinu veći je za 49.268.419 kn (2019. 40.490.161 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	01.01.2020.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2020.
1	2	3	4	5
Namjenska sredstva iz cijene za razvoj	289.158.784	21.778.213	4.783.236	306.153.761
Ulaganja Hrvatskih voda	254.061.614	24.505.928	4.951.704	273.615.838
EU, Državni proračun i ostali	96.070.730	14.984.807	2.265.589	108.789.948
UKUPNO	639.291.128	61.268.948	12.000.529	688.559.547

Po osnovi ulaganja namjenskih sredstava iz cijene za razvoj vodoopskrbe i odvodnje, Hrvatskih voda, Državnog proračuna, EU fondova te ostalih izvora u 2020. godini je iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto sveukupno 12.000.529 kn za pokriće troškova obračunate amortizacije, kamata i troškova po kreditima za investicijske aktivnosti.

Odgođeni prihodi po osnovi namjenskih sredstava iz naknade za razvoj

Odgođeni prihodi po osnovi namjenskih sredstava za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda koja su uložena od 2007.-2020. godine iznose 306.153.761 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 01.01.2020.	233.299.785	54.088.284	1.770.715	289.158.784
Povećanje – ulaganja 2020.	17.170.988	2.940.097	1.667.128	21.778.213
Smanjenje 2020.	2.670.863	1.034.115	1.078.258	4.783.236
Odgođeni prihodi 31.12.2020.	247.799.910	55.994.266	2.359.585	306.153.761

Sredstva naknade za razvoj vodoopskrbe, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda sukladno Pravilniku o financiranju razvoja komunalne djelatnosti 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 2020. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto je ukupno 4.783.236 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.-2020. godine iznose 273.615.838 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 01.01.2020.	219.963.860	32.566.784	1.530.970	254.061.614
Povećanje – ulaganja 2020.	20.293.739	2.498.972	1.713.217	24.505.928
Smanjenje 2020.	4.260.374	689.524	1.806	4.951.704
Odgođeni prihodi 31.12.2020.	235.997.225	34.376.232	3.242.381	273.615.838

Sredstva ulaganja Hrvatskih voda u izradu projektne dokumentacije i građenje vodnih građevina sukladno Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva, Ugovoru o podzajmu za potprojeekat Rijeka–Grobnički (Jadranski projekt) te Ugovoru 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 2020. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenjeto je ukupno 4.951.704 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.-2020. godine iznose 108.789.948 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 01.01.2020.	28.323.464	29.458.152	38.289.114	96.070.730
Povećanje – ulaganja 2020.	1.713.217	11.626.143	1.645.447	14.984.807
Smanjenje 2020.	443.957	338.903	1.482.729	2.265.589
Odgođeni prihodi 31.12.2020.	29.592.724	40.745.392	38.451.831	108.789.948

Odgođeni prihod po osnovi ulaganja sredstava Državnog proračuna u izgradnju kapitalnih objekata temeljem Ugovora o podzajmu za potprojeekat Rijeka–Grobnički (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 29.592.724 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 40.745.392 kn.

Ostali odgođeni prihodi odnose se na: sredstva dobivena za adaptaciju upravne zgrade Dolac 14 od KD Čistoće tijekom 1997. godine, a koja na dan 31.12.2020. godine iznose 55.555 kn; odgođeni prihod po osnovi namjenskih sredstava za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda iz 1998. i 1999. godine u iznosu od 6.151.434 kn; odgođeni prihod za cjevovod u sklopu gradnje državne ceste D-427 čvor Marčelji u iznosu od 867.305 kn; sredstva dobivena od strane korisnika vodnih usluga za financiranje komunalne infrastrukture u iznosu od 229.860 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 31.078.514 kn; te ostalo u iznosu od 69.163 kn.

Po osnovi ulaganja Državnog proračuna, sredstava EU fondova i ostalih izvora u 2020. godini iz odgođenih prihoda u prihode Društva prenijeto je ukupno 2.265.589 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	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)
POSLOVNI PRIHODI	134.651.112	138.467.208	102,8
POSLOVNI RASHODI	130.825.755	137.360.927	105,0
FINANCIJSKI PRIHODI	1.264.042	850.943	67,3
FINANCIJSKI RASHODI	2.091.648	896.756	42,9
UKUPNI PRIHODI	135.915.154	139.318.151	102,5
UKUPNI RASHODI	132.917.403	138.257.683	104,0
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	2.997.751	1.060.468	
POREZ NA DOBIT	196.560	493.786	
DOBIT RAZDOBLJA	2.801.191	566.682	

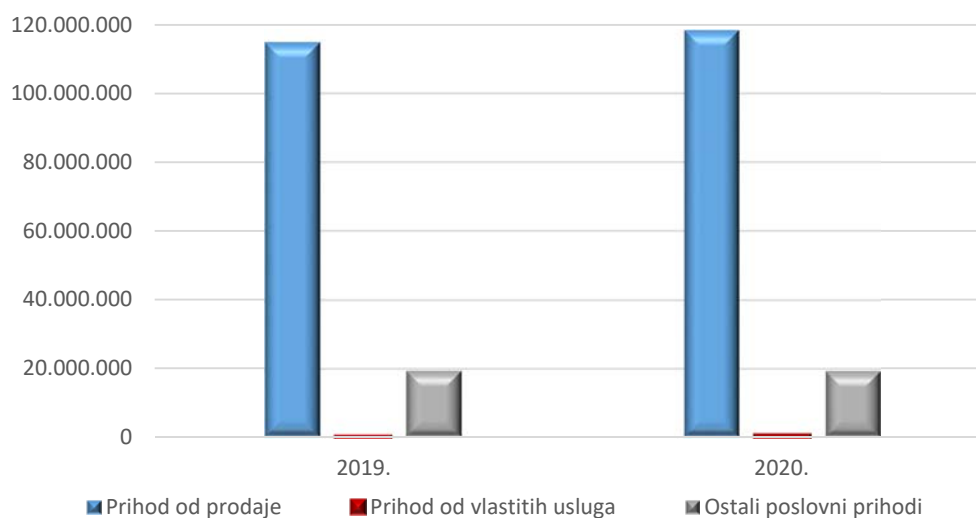
POSLOVNI PRIHODI

Tablica 14: Poslovni prihodi

(u kn bez lipa)

Opis	2019.	%	2020.	%	Indeks
1	2	3	4	5	6(4/2)
Prihodi od prodaje	114.853.016	85,3	118.391.807	85,5	103,1
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	398.397	0,3	807.164	0,6	202,6
Ostali poslovni prihodi	19.399.699	14,4	19.268.237	13,9	99,3
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	134.651.112	100,0	138.467.208	100,0	102,8

Grafikon 4: Usporedba Poslovnih prihoda poslovanja u 2020. godini s istim razdobljem 2019. godine



Ostvareni Poslovni prihodi Društva u 2020. godini veći su za 2,8 % od ostvarenih u prethodnoj godini. U strukturi Prihodi od prodaje, odnosno pružanja usluga iz djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje, učestvuju sa 85,5 %, prihodi od upotrebe vlastitih usluga sa 0,6 % i Ostali poslovni prihodi sa 13,9 %.

Prihodi od prodaje veći su za 3,1 % i iskazuju povećanje u iznosu od 3.538.791 kn u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja Prihoda od vodnih usluga.

Ostvareni Prihodi od vodnih usluga vodoopskrbe i odvodnje u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 110.816.074 kn i u odnosu na prethodnu godinu veći su za 3.548.159 kn (u 2019. godini iznosili su 107.267.915 kn).

Na povećanje je utjecala znatna isporuka vode za novu kategoriju korisnika Posebne poslovne prostorije iznad 2 mil. m³ u primjeni od 01. siječnja 2020. godine i primjena novog načina obračuna usluge skupljanja otpadnih voda korisnicima koji nisu spojeni na građevine za javnu odvodnju te povećanje cijene vodnih usluga od 01. travnja 2019. godine.

Međutim, Društvo je zbog posljedica pandemije bolesti COVID 19 i niza poduzetih mjera ostvarilo znatno manju isporuku vodnih usluga ostalim kategorijama korisnika (sveukupno 767.179 m³ vodoopskrbe i 830.966 m³ odvodnje) te pad ostvarenog prihoda u odnosu na planirane za 2020. godinu u iznosu od 7.566.126 kn.

Ostvareni Prihod od dopunskih usluga iz djelatnosti u 2020. godini iznosi 4.713.305 kn i u odnosu na ostvarenje u 2019. godini od 4.885.018 kn manji je za 171.713 kn.

Ostvareni Prihod od ostalih usluga u 2020. godini iznosi 2.862.428 kn i u odnosu na ostvarenje u 2019. godini od 2.700.083 kn manji je za 162.345 kn.

Društvo u Prihodima na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga evidentira prihod od naknade dijela plaća i ostalih troškova u Jedinici za provedbu projekata za EU projekt aglomeracije Rijeka u iznosu od 807.164 kn.

Struktura Ostalih poslovnih prihoda:

- prihodi od državnih potpora u iznosu od 11.835.762 kn (u 2019. godini iznosili su 13.279.343 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 (naknade za razvoj, Hrvatske vode, ministarstva i fondovi).
- prihodi od EU projekta CEKOM pametni gradovi u iznosu od 217.435 kn, prihodi od naknada šteta u iznosu od 909.914 kn (najveći dijelom od naknada troškova bolovanja koji su pokriveni policom osiguranja), potraživanja iz prethodnih godina u iznosu od 1.826.551 kn, prihodi od ukidanja rezerviranja u iznosu od 2.883.163 kn (ukinuto je rezerviranje za sudski spor od 1.298.376 kn) i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 1.595.412 kn (najvećim dijelom od najma poslovnog prostora).

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode čine kamate i tečajne razlike u iznosu od 850.943 kn. U odnosu na proteklu godinu manji su za 32,7 %, odnosno za 413.099 kn.

Prihodi od obračunatih redovnih i zateznih kamata iznose 787.277 kn dok su u 2019. godini iznosili 1.181.486 kn. Odlukom Uprave Društva, zatezne kamate nisu se obračunavale u periodu od 01. ožujka do 01. lipnja 2020. godine uslijed proglašenog stanja pandemije virusa COVID-a 19.

Prihodi nastali temeljem obračuna pozitivnih tečajnih razlika iznose 63.666 kn.

Prihodi od dividendi (Kvarner Vienna Insurance Group d.d.) nisu ostvareni jer je Upravno vijeće Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA) donijelo odluku kojom se osiguravajućim društvima u Hrvatskoj zabranjuje isplata dividendi iz ostvarenih dobiti i to do 30. travnja 2021. godine.

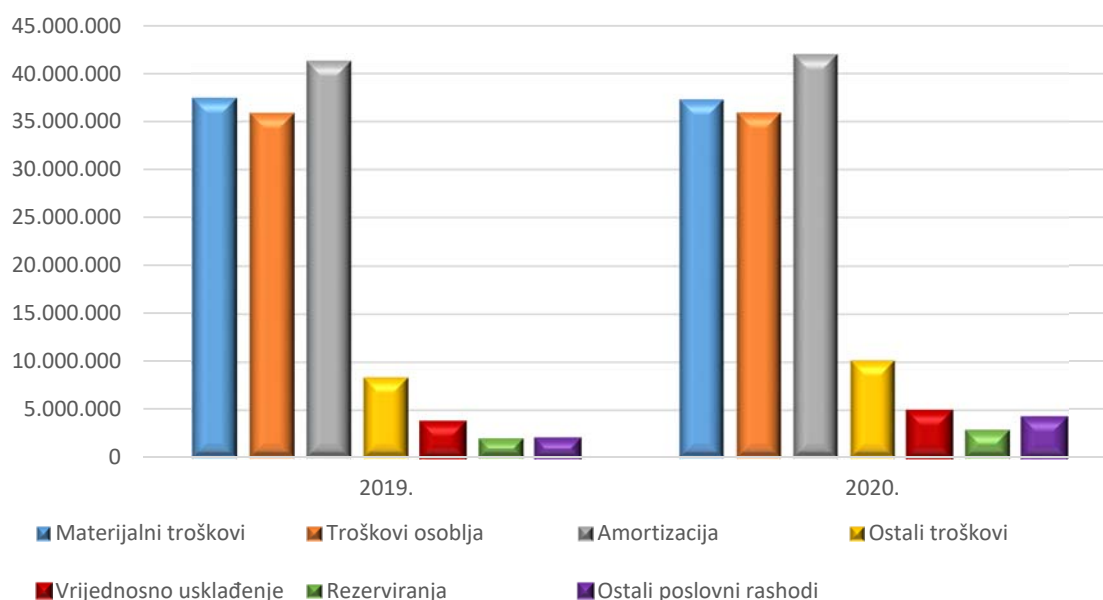
POSLOVNI RASHODI

Tablica 15: Poslovni rashodi

(u kn bez lipa)

Opis	2019.	%	2020.	%	Indeks
1	2	3	4	5	6(4/2)
Materijalni troškovi	37.458.219	28,6	37.267.050	27,1	99,5
Troškovi osoblja	35.854.492	27,4	35.899.228	26,1	100,1
Amortizacija	41.301.367	31,6	41.996.730	30,6	101,7
Ostali troškovi	8.376.964	6,4	10.152.975	7,4	121,2
Vrijednosno usklađivanje	3.745.050	2,9	4.876.988	3,6	130,2
Rezerviranja	2.077.561	1,6	2.958.334	2,2	142,4
Ostali poslovni rashodi	2.012.102	1,5	4.209.622	3,1	209,2
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	130.825.755	100,0	137.360.927	100,0	105,0

Grafikon 5: Usporedba Poslovnih rashoda poslovanja u 2020. godini s istim razdobljem 2019. godine



Ukupni Poslovni rashodi veći su u odnosu na 2019. godinu za 5,0 %.

- MATERIJALNI TROŠKOVI**

Materijalni troškovi poslovanja učestvuju u poslovnim rashodima sa 27,1 % i u odnosu na 2019. godinu manji su za 0,5 %, odnosno za 191.169 kn.

Utrošene sirovine i materijal iznose 4.112.798 kn i u odnosu na 2019. godinu manji su za 608.442 kn. Troškovi energije iznose 9.041.748 kn i manji su za 306.560 kn. Troškovi sitnog inventara iznose 322.039 kn.

Ostali vanjski troškovi:

Troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja iznose 15.297.590 kn i u odnosu na 2019. godinu veći su za 1.206.485 kn.

U ostalim vanjskim troškovima poslovanja sadržani su i sljedeći ostvareni troškovi: troškovi objedinjene naplate u iznosu od 1.923.060 kn, vanjski troškovi za dopunske usluge u iznosu od 1.656.639 kn, troškovi poštanskog prometa, telefonskih usluga i interneta u iznosu od 1.020.677 kn, usluge student servisa u iznosu od 502.725 kn, usluge revizije u iznosu od 52.000 kn, geodetske usluge u iznosu od 104.454 kn, ostale intelektualne usluge u iznosu od 172.966 kn, bilježničke i odvjetničke usluge u iznosu od 333.979 kn, komunalne usluge u iznosu od 1.290.133 kn, troškovi zakupa u iznosu od 71.564 kn, troškovi prijenosa računa u iznosu od 28.457 kn, troškovi analize vode u iznosu od 267.153 kn, usluge registracije vozila u iznosu od 147.293 kn, grafičke usluge u iznosu od 134.806 kn, te ostali vanjski troškovi u iznosu od 786.969 kn.

• **TROŠKOVI OSOBLJA**

Troškovi osoblja u iznosu od 35.899.228 kn učestvuju u poslovnim rashodima Društva sa 26,1 % i veći su od ostvarenih troškova u 2019. godini za 0,1 %.

• **AMORTIZACIJA**

Obračunata amortizacija u iznosu 41.996.730 kn veća je u odnosu na prošlu godinu za 695.363 kn, odnosno za 1,7 %.

Ukupan iznos investicija predanih u upotrebu u 2020. godini iznosi 38.693.055 kn.

Dio obračunate amortizacije koji nije u sučeljavanju s prihodima opterećuje troškove poslovanja, a koristi se za ulaganja u rekonstrukcije i zamjene u cilju osiguravanja nesmetanog odvijanja poslovnih aktivnosti koje se financiraju iz vlastitih izvora.

Troškovi amortizacije koja se obračunava na imovinu financiranu iz sredstava naknade za razvoj te državnih potpora (Hrvatske vode, EU sredstva ,Proračun) i koji za 2020. godinu iznose 11.045.626 kn sukladno posebnim propisima izuzimaju se iz troškova koji formiraju cijenu vodne usluge.

• **OSTALI TROŠKOVI**

Ostali troškovi iznose 10.152.975 kn i u odnosu na prošlu godinu veći su za 21,2 %.

U Ostalim troškovima sadržani su sljedeći troškovi: troškovi prijevoza radnika na i s posla u iznosu od 1.371.621 kn, neoporezive naknade po Kolektivnom ugovoru 3.876.983 kn, premije osiguranja u iznosu od 1.364.990 kn, bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 784.143 kn, komunalna naknada u iznosu od 666.895 kn i ostali troškovi u iznosu od 2.088.343 kn koji uključuju trošak sudskog spora za koje je ukinuto rezerviranje od 1.298.376 kn.

- **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 4.876.988 kn. U odnosu na prethodnu godinu veće je za 1.131.938 kn najvećim dijelom zbog usklađenja utuženih potraživanja od stambenih prostorija koje se naplaćuju u sustavu objedinjene naplate i za koje je naplata potpuno neizvjesna.

- **REZERVIRANJA**

Rezerviranja u 2020. godini ukupno iznose 2.958.334 kn (u 2019. godini 2.077.561 kn), a odnose se na rezerviranja za neiskorištene dane godišnjih odmora u iznosu od 1.051.986 kn (u 2019. godini 1.138.534 kn), za otpremnine u iznosu od 108.707 kn (u 2019. godini 601.346 kn), za jubilarne nagrade u iznosu od 260.599 kn (u 2019. godini 337.681 kn) i za sudske sporove 1.537.042 kn.

- **OSTALI POSLOVNI RASHODI**

Ostali poslovni rashodi iznose 4.209.622 kn i u poslovnim rashodima učestvuju sa 3,1 %.

U strukturi ostalih poslovnih rashoda sadržani su sljedeći troškovi:

- troškovi subvencionirane vode i otpadne vode u iznosu od 760.688 kn,
- rashodi materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 972.011 kn,
- otpisi ulaganja u dugotrajnu imovinu u iznosu od 1.914.696 kn,
- rashodi iz prošlih godina u iznosu od 36.638 kn,
- otpisi nenaplaćenih potraživanja 436.672 kn i
- ostali nespomenuti poslovni rashodi 88.917 kn.

FINANCIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine kamate i tečajne razlike u iznosu od 896.756 kn. U odnosu na proteklu godinu manji su za 1.194.892 kn.

Troškovi kamata po dugotrajnim kreditnim obvezama koje se sučeljavaju s prihodima iznose 764.403 kn, troškovi zateznih kamata iznose 12.399 kn, te kamate po osnovi operativnog najma u iznosu od 28.440 kn.

Vrijednosna usklađivanja financijske imovine iznose 61.465 kn.

Troškovi nastali temeljem obračuna negativnih tečajnih razlika iznose 30.049 kn.

REZULTAT RAZDOBLJA

Račun dobiti i gubitka pokazuje rezultat poslovanja izvještajnog razdoblja.

Društvo je ostvarilo u razdoblju I-XII/2020. godine 139.318.151 kn Ukupnog prihoda, što je za 2,5 % više od ostvarenog u istom razdoblju prošle godine.

Također je ostvareno 138.257.683 kn Ukupnih rashoda što je za 4,0 % više nego u istom razdoblju prošle godine.

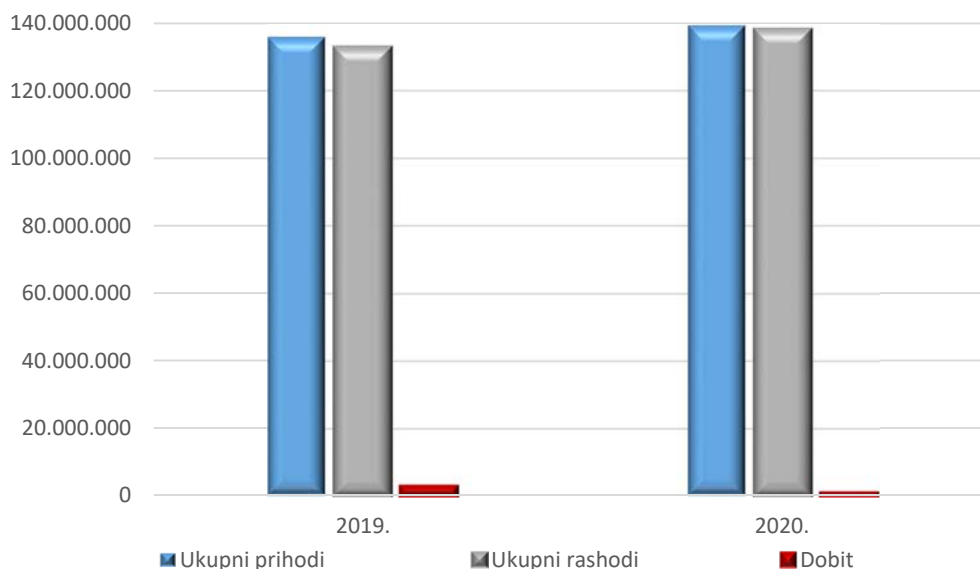
Ostvareni prihodi veći su od ostvarenih rashoda, pa je iskazan dobitak u poslovanju prije oporezivanja u iznosu od 1.060.468 kn.

Prema poreznoj prijavi Društvo ima obvezu poreza na dobit u iznosu od 493.786 kn.

Dobit Društva nakon oporezivanja iznosi 566.682 kn.

U izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti nema dodatnih iznosa koji mijenjaju rezultat tako da je sveobuhvatna dobit razdoblja u 2020. godini 566.682 kn.

Grafikon 6 : Usporedba Ostvarenog rezultata poslovanja u 2020. godini i 2019. godine



4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA

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

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

Tablica 16 : Financijski pokazatelji poslovanja

R. b.	Opis	2019.	2020.	skustvena norma	Ocjena stanja
1	2	3	4	5	6
1. Pokazatelji uspješnosti poslovanja:					
1.1.	Ekonomičnost (ukupan prihod / ukupan rashod, u %)	102,26	100,77	>1	U skladu sa zahtjevima ekonomičnosti poslovanja
1.2.	Rentabilnost (neto dobit tekućeg razdoblja/kapital i rezerve, u %)	0,35	0,07	>0	Pozitivan financijski rezultat
1.3.	Neto dobit (ukupni prihod – ukupni rashod – porez na dobit)	2.801.191	566.682	>0	Pozitivan financijski rezultat
1.4.	Bruto marža (dobit prije oporezivanja / prihod od prodaje)	0,03	0,01	>0	Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
1.5.	EIBTDA (poslovni prihod - poslovni rashod + amortizacija)	45.126.724	43.103.011		Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
2. Pokazatelji sigurnosti - likvidnosti poslovanja:					
2.1.	Koeficijent ubrzane likvidnosti ((kratkoročna imovina – zalihe) / kratkoročne obveze)	1,06	1,14	>1	Iznad iskustvene norme
2.2.	Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkoročna imovina / kratkoročne obveze)	1,11	1,19	>2	Ispod iskustvene norme
2.3.	Stupanj financijske sigurnosti (kapital i rezerve / dugoročna imovina, u %)	53,65	53,68	>50%	Visok
2.4.	Koeficijent financijske stabilnosti (dugotrajna imovina / (kapital i rezerve + dugoročne obveze))	1,76	1,80	<1	Prekoračen u odnosu na iskustvenu normu
3. Pokazatelji djelotvornosti (aktivnosti):					
3.1.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine (ukupan prihod / ukupna imovina)	0,09	0,08		Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
3.2.	Vrijeme naplate kratkotrajnih potraživanja u danima (potraživanja od kupaca/poslovni prihod x 360)	105	107		Povećano u odnosu na prethodnu godinu
4. Pokazatelji zaduženosti:					
4.1.	Koeficijent zaduženosti (ukupne obveze / ukupna imovina)	0,10	0,09	<0,5	Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
4.2.	Koeficijent vlastitog financiranja (kapital i rezerve / ukupna imovina)	0,50	0,49	>0,5	Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
4.3.	Odnos duga i kapitala (dugoročni i kratkoročni krediti / kapital i rezerve)	8,35	5,86	<100%	U skladu s kriterijem
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)	3,5	3,4		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.

Neto dobit je dobit nakon oporezivanja.

Bruto marža pokazuje koliko se bruto dobiti ostvaruje na jednu jedinicu prihoda od prodaje.

EIBTDA ili dobit prije kamata, poreza i amortizacije je pokazatelj s naglaskom na likvidnost koji isključuje amortizaciju koja predstavlja trošak koji nije izdatak i nema učinka na novčane tokove, a isključuje i učinke financiranja.

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

Koeficijent ubrzane likvidnosti od 1,14 povećan je u odnosu na prethodnu godinu i veći je od iskustvene norme koja iznosi 1.

Koeficijent tekuće likvidnosti kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza iznosi 1,19 i manji je od iskustvene norme koja iznosi 2.

Koeficijent financijske stabilnosti Društva za 2020. godinu iznosi 1,80. Ovaj koeficijent odražava zahtjev prema kojem se dugotrajna imovina financira iz dugoročnih izvora, pa bi vrijednost trebala biti manja od jedan ili jednaka jedan. Pokazatelj nije u potpunosti primjenjiv jer Društvo pored vlastitih dugoročnih izvora dio dugotrajne imovine financira iz naknada za razvoj i ostalih izvora financiranja.

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

Koeficijent obrtaja ukupne imovine za 2020. godinu iznosi 0,08 i smanjen je u odnosu na prethodnu godinu. Pokazuje da 1 kn imovine stvara 0,08 kn prihoda.

Vrijeme naplate kratkoročnih potraživanja u 2020. godini je duže za 2 dana u odnosu na prošlu godinu i iznosi 107 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 0,09 kn.

Koeficijent vlastitog financiranja na razini je prethodne godine i iznosi 0,49 što bi značilo da na 1 kn imovine (aktive) dolazi 0,49 kn vlastitog kapitala.

Odnos duga i kapitala je pokazatelj financijske strukture ili strukture kapitala poduzeća. Predstavlja odnos dugova (dugoročnih i kratkoročnih kredita) i vlastitog kapitala. Prema konzervativnom kriteriju određivanja granice zaduživanja poduzeća, pravilo je 1:1, koje kaže da je maksimalni iznos dugova koje može koristiti neko poduzeće veličina njegovog vlasničkog kapitala. Društvo iskazuje visoku pokrivenost preuzetih obveza vlastitim izvorima, jer pokazatelj odnosa duga i kapitala pokazuje da učešće obveza po dugoročnim kreditima u ukupnom kapitalu iznosi 5,86 %.

Faktor zaduženosti pokazuje da bi, uz postojeće uvjete poslovanja, Društvu bilo potrebno 3,4 godina da podmiri ukupno stvorene obveze.

GRANICA ZADUŽIVANJA JAVNIH ISPORUČITELJA VODNIH USLUGA

Zakonom o vodnim uslugama člankom 33. propisana je Granica zaduživanja javnih isporučitelja vodnih usluga kojom je određeno da ukupna godišnja obveza plaćanja po osnovi svih zaduženja javnog isporučitelja vodnih usluga ne može biti veća od:

- 20 % ostvarenih prihoda iz cijene vodne usluge u godini koja prethodi godini u kojoj se zadužuje i
- 90 % ostvarenih prihoda iz naknade za razvoj u godini koja prethodi godini u kojoj se zadužuje.

Tablica 17 : Ostvareni prihodi u 2020. godini na temelju kojih se utvrđuje Granica zaduživanja Društva

(u kn bez lipa)

Opis prihoda	Fakturirano 2020.	%	Iznos prihoda za Granicu zaduživanja
1	2	3	4
Prihod od cijene vodnih usluga	110.816.074	20%	22.163.215
Prihod od Naknade za razvoj vodoopskrbe i odvodnje i Naknade za razvoj odvodnje Grobnik - Klana	23.638.521	90%	21.274.669
GRANICA ZADUŽIVANJA			43.437.884

Granica zaduživanja za 2021. godinu koja se utvrđuje na temelju ostvarenog prihoda od vodnih usluga i naknada za razvoj koje su prihod Društva u 2020. godini iznosi **43.437.884 kn**.

Godišnje obveze plaćanja odnose se na sklopljene ugovore o kreditu - zajmu namijenjene izgradnji vodnih građevina.

Tablica 18 : Ukupne obveze (glavnica i kamate) po kreditima u periodu 2021. - 2038.

(u kn bez lipa)

Godina	OTPLATA IZ NAKNADA ZA RAZVOJ KD VIK			Ukupno - dio koji otplaćuje KD VIK	OTPLATA IZ SREDSTAVA HRVATSKIH VODA		SVEUKUPNO
	Jadranski projekt - II FAZA (50% obveze)	Erste za kom. infr. Grada Rijeke i Grada Kastva (10% obveze)	Erste kredit – EU aglomeracija Rijeka		Jadranski projekt - II FAZA (50% obveze)	Erste za kom. infr. Grada Rijeke i Grada Kastva (90% obveze)	
1	2	3	4	5 (2+3+4)	6	7	8 (5+6+7)
2021.	2.567.600	1.377.500	200.000	4.145.100	2.567.600	12.397.500	19.110.200
2022.	2.544.700	1.351.500	550.000	4.446.200	2.544.700	12.163.500	19.154.400
2023.	2.390.800	666.000	960.000	4.016.800	2.390.800	5.994.000	12.401.600
2024. do 2038			164.290.000	164.290.000			164.290.000

Ukupna godišnja obveza po osnovi svih zaduženja na dan 31. prosinca 2020. godini za 2021. godinu iznosi **19.110.200 kn**.

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 2020. 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 29.801.967 kn.

U ukupnim novčanim primicima potrebno je posebno istaknuti novčane primitke od kupaca u visini od 170.943.991 kn.

U ukupnim novčanim izdacima potrebno je posebno istaknuti novčane izdatke dobavljačima za obrtna sredstva u visini od 45.810.962 kn, isplate neto plaće zaposlenicima Društva u iznosu od 28.213.153 kn.

U ukupnim ostalim novčanim primicima i izdacima koji su negativni i iznose 68.027.823 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 2.265.982 kn.

Ukupni novčani primici iznose 61.208.524 kn i čine ih sredstva naknade za razvoj, sredstva Hrvatskih voda, te bespovratna sredstva za Projekt Aglomeracije Rijeka.

Ukupni novčani izdaci iznose 58.942.542 kn i odnose se na isplate dobavljačima za nabavku dugotrajne imovine u iznosu od 55.188.275 kn te novčane uplate u Hrvatske vode prema Ugovoru o podzajmu projekta Kanalizacije Grobnik i uplate lokalne komponente prema Ugovoru o sufinanciranju Aglomeracije Rijeka u iznosu od 3.754.267 kn

Neto novčani tijek iz financijskih aktivnosti je negativan i iznosi 14.038.036 kn, a odnosi se na plaćanje obveza po dugoročnim kreditima.

Rezultat navedenih aktivnosti je povećanje novca i novčanih ekvivalenata za 18.029.913 kn.

Primici iz poslovnih aktivnosti tekuće godine i primitci 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 25.374.541 kn, odnosno za 3,2 %.

Vrijednost kapitala upisanog na Trgovačkom sudu iznosi 838.421.600 kn. U 2020. godini temeljni kapital Društva povećao se ulaganjem stvari Grada Bakra i Općine Klana u vrijednosti od 24.220.000 kn

Rezerve Društva na dan 31. prosinca 2020. iznose 4.452.736 kn i veće su u odnosu na prethodnu godinu za uplatu općine Viškovo u iznosu od 587.729 kn, te 130 kn razlike po upisanom kapitalu Grada Bakra i Općine Klana.

Preneseni gubitak na dan 31. prosinca 2020. godine iskazan je u iznosu 28.546.440 kn. (2019. iznosio je 31.347.631 kn). Preneseni gubitak smanjen je temeljem Odluke Skupštine Društva za dobitak 2019. godine u iznosu od 2.801.191 kn.

Dobitak u poslovanju za 2020. godinu iznosi 566.682 kn.

7. ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Od kraja poslovne godine do dana sastavljanja ovog izvješća Društvo je izvršilo unos objekata komunalne infrastrukture sa jedinica lokalne samouprave Grada Kastva, Općine Kostrena i Općine Viškovo u imovinu Društva i provelo postupak dokapitalizacije Društva u iznosu od 17.903.900 kn. Temeljni kapital Društva povećan je sa 838.421.600 kn na 856.325.500 kn.

U postupku je izrada elaborata procjene vrijednosti materijalne imovine i usklađenja knjigovodstvenih evidencija sa GIS bazom Društva.

Zbog pandemije virusa Covid-19 koja se nastavila u 2021. godini Društvo zbog poduzetih mjera na razini društvene zajednice i racionalnog planiranja ne očekuje njezin utjecaj na ostvarenje prihoda i poslovnih aktivnosti Društva.

8. PLAN RAZVOJA

Tijekom 2021. 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 u 2021. godini po okončanju postupka javne nabave započeti će sa radovima na pojedinim LOTOV-ima.

Također nastavljaju se aktivnosti na izradi dokumentacije za ostale aglomeracije Kraljevica i Bakar-Kostrena. Svi projekti obuhvaćaju gradnju sustava javne odvodnje i uređaja za pročišćavanje te prateće radove na sustavu javne vodoopskrbe.

OBUJAM
PRUŽANJA
USLUGA

KADROVI

RAČUN
DOBITI I
GUBITKA

SUBVENCIJA
VODNIH
USLUGA

CIJENE
VODNIH
USLUGA

ODRŽAVANJE
KOMUNALNIH
VODNIH
GRAĐEVINA

GRADNJA
KOMUNALNIH
VODNIH
GRAĐEVINA

SUSTAVI
UPRAVLJANJA I
UNAPREĐENJA
SUSTAVA
KVALITETE

II.DIO

OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA

1. OBUJAM PRUŽANJA USLUGA

KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka za vodoopskrbu i odvodnju je javni isporučitelj vodnih usluga koji pruža usluge iz djelatnosti javne vodoopskrbe i javne odvodnje sukladno Zakonu 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).

Društvo pruža vodne usluge i dopunske usluge iz djelatnosti.

Količina vodnih usluga izražava se u kubnim metrima ili **m³**.

Korisnik vodnih usluga je vlasnik nekretnine u koju se putem građevina za javnu vodoopskrbu, a gdje je primjenjivo autocisternom ili na drugi način, isporučuje voda za ljudsku potrošnju, iz koje se otpadna voda, neizravno ili izravno, ispušta u građevine za javnu odvodnju; odnosno vlasnik individualnog sustava odvodnje; korisnik vodnih usluga je i drugi isporučitelj vodnih usluga.

U isporučenim količinama vodnih usluga za 2020. godinu vidljive su promjene, koje su počele od druge polovice ožujka, uslijed proglašenja pandemije bolesti COVID 19 i niza mjera kao što su potpuna ili djelomična obustava rada:

- ustanova u zdravstvu, obrazovanju, kulturi i dr. te sportskih objekata (Ostale poslovne prostorije) i
- u djelatnosti trgovine (uz određene izuzetke) te pojedinih ugostiteljskih objekata i uslužnih djelatnosti (Poslovne prostorije).

Utjecaj pandemije bolesti COVID 19 na isporučene količine vodnih usluga vidljiv je iz usporedbe Plan 2020. godine i ostvarenih količina.

Tablica 19: Količine vodnih usluga, usporedba Plana i Ostvarenog 2020.—utjecaj pandemije COVID 19 (u m³)

Red. br.	Kategorija korisnika	Plan 2020.	Ostvareno 2020.	Razlika
1	2	3	4	5 (4-3)
1.1.	Stambene prostorije	8.800.000	8.688.103	-111.897
1.2.	Ostale poslovne prostorije	1.300.000	753.289	-546.711
1.3.	Poslovne prostorije	1.640.000	1.535.770	-104.230
1.4.	Posebne poslovne prostorije iznad 2 mil. god.	2.160.000	2.213.830	53.830
1.5.	Drugi isporučitelji	900.000	841.829	-58.171
1.	VODOOPSKRBA	14.800.000	14.032.821	-767.179
2.1.	Stambene prostorije	5.350.000	5.471.928	121.928
2.2.	Ostale poslovne prostorije	1.200.000	571.293	-628.707
2.3.	Poslovne prostorije	1.150.000	1.061.984	-88.016
2.	SKUPLJANJE I (kanalizacija)	7.700.000	7.105.205	-594.795
3.1.	Stambene prostorije	2.200.000	2.111.143	-88.857
3.2.	Ostale poslovne prostorije	70.000	65.147	-4.853
3.3.	Poslovne prostorije	330.000	187.539	-142.461
3.	SKUPLJANJE II (septičke)	2.600.000	2.363.829	-236.171
4.1.	Stambene prostorije	7.550.000	7.583.071	33.071
4.2.	Ostale poslovne prostorije	1.270.000	636.440	-633.560
4.3.	Poslovne prostorije	1.480.000	1.249.523	-230.477
4.	PROČIŠĆAVANJE (I + II)	10.300.000	9.469.034	-830.966

Na bazi ostvarene isporuke u periodu I-IX 2020. godine donesen je Rebalans za 2020. godinu (usvojen na sjednici Nadzornog odbora 25. studenog 2020. godine) kojim su izmijenjene predviđene količine isporuke vodnih usluga.

Broj korisnika nije korigiran budući nije došlo do promjena uslijed manje isporučenih količina.

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 20: Isporučka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika

(u m³)

Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	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	11.889.238	13.050.000	13.190.992	110,9	101,1	1.301.754	140.992
1.1.	Stambene prostorije	8.520.440	8.700.000	8.688.103	102,0	99,9	167.663	-11.897
1.2.	Ostale poslovne prostorije	1.198.712	750.000	753.289	62,8	100,4	-445.423	3.289
1.3.	Poslovne prostorije	2.170.086	1.350.000	1.535.770	70,8	113,8	-634.316	185.770
1.4.	Posebne poslovne prostorije iznad 2 mil. god.	-	2.250.000	2.213.830	-	98,4	2.213.830	-36.170
2.	Drugi isporučitelji	810.730	900.000	841.829	103,8	93,5	31.099	-58.171
2.1.	Liburnijske vode, Opatija	543.184	675.000	619.565	114,1	91,8	76.381	-55.435
2.2.	VIO Žrnovnica, N. Vinodolski	43.511	38.000	35.443	81,5	93,3	-8.068	-2.557
2.3.	Ponikve voda, Krk	224.035	187.000	186.821	83,4	99,9	-37.214	-179
3.	UKUPNO	12.699.968	13.950.000	14.032.821	110,5	100,6	1.332.853	82.821

Ostvarena isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe u 2020. godini iznosi 14.032.821 m³, što je više od ostvarenja iz 2019. godine za 10,5 % ili 1.332.853 m³ i od Rebalansa plana za 0,6 % ili 82.821 m³.

Na isporuku vodne usluge vodoopskrbe za stanovništvo nije bilo značajnijeg utjecaja pandemije.

Ostvarenje za Stambene prostorije je za 2,0 % veće u usporedbi s prethodnom godinom, a manje u odnosu na Rebalans plana za 2020. godinu za 0,1 %.

Najznačajniji pad isporuke zbog pandemije ostvarile su Ostale poslovne prostorije.

U usporedbi s ostvarenjem 2019. godine isporučena je manja količina vode za 37,2 % na što je najviše utjecao KBC Mlaka, kojem je osim utjecaja pandemije isporuka smanjena zbog uklanjanja gubitaka na internim instalacijama (2019. isporučeno 451.161 m³, 2020. isporučeno 126.741 m³). U odnosu na Rebalans isporučeno je 0,4 % više vode.

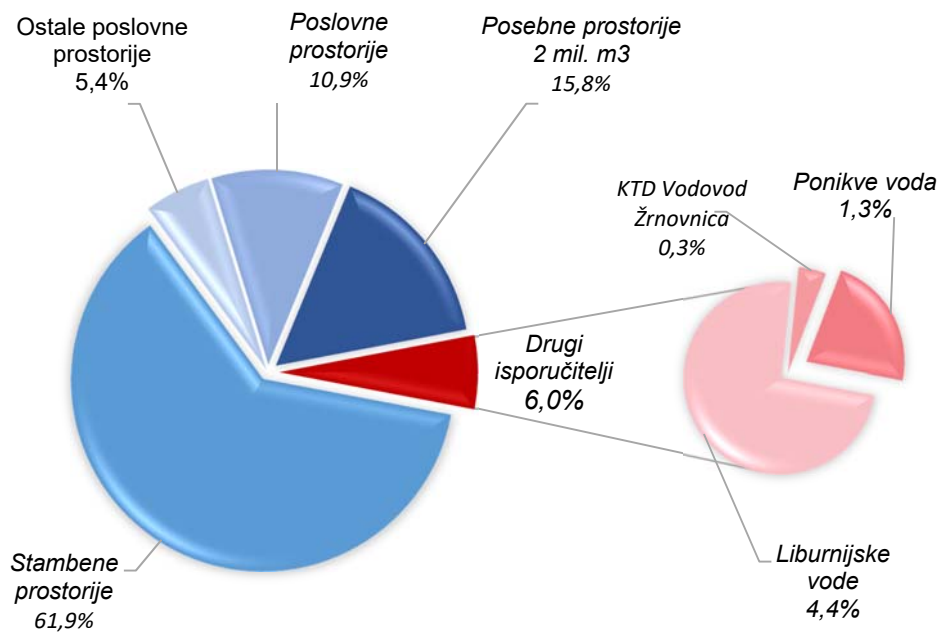
Poslovne prostorije su ostvarile pad u odnosu na prošlu godinu kad je u količinu bila uključena i INA na Urinju (2019. isporučeno 562.753 m³) za 29,2 % ili 634.316 m³, a veća u odnosu na Rebalans za 13,8 % ili 185.770 m³.

Posebne poslovne prostorije s isporukom vode iznad 2 milijuna m³ godišnje su nova kategorija korisnika uvedena s dopunom cjenika vodnih usluga u primjeni od 01. siječnja 2020. godine. Rebalansom plana je povećane predviđena količina iz Okvirnog plana potrebe za pitkom vodom u 2020. godini dobivenog od INA d.d. sa 2.160.000 m³ na 2.250.000 m³. U 2020. godini isporučeno je 2.213.830 m³.

Isporučka vodne usluge javne vodoopskrbe Drugim isporučiteljima u odnosu na 2019. godinu veća je za 3,8 %, a manja u odnosu na Rebalans plana za 6,5 %.

Liburnijske vode d.o.o. Opatija u 2020. godini preuzele su 14,1 % više vode u odnosu na 2019. godinu, a manje za 8,2 % u odnosu na Rebalans. Preuzimanje vode od strane KTD Vodovod Žrnovnica d.o.o. u odnosu na prethodnu godinu je manje za 18,5 % i za 6,7 % u odnosu na Rebalans. Ponikve voda d.o.o. Krk su preuzele 16,6 % manje vode u odnosu na prethodnu godinu i 0,1 % u odnosu na Rebalans plana.

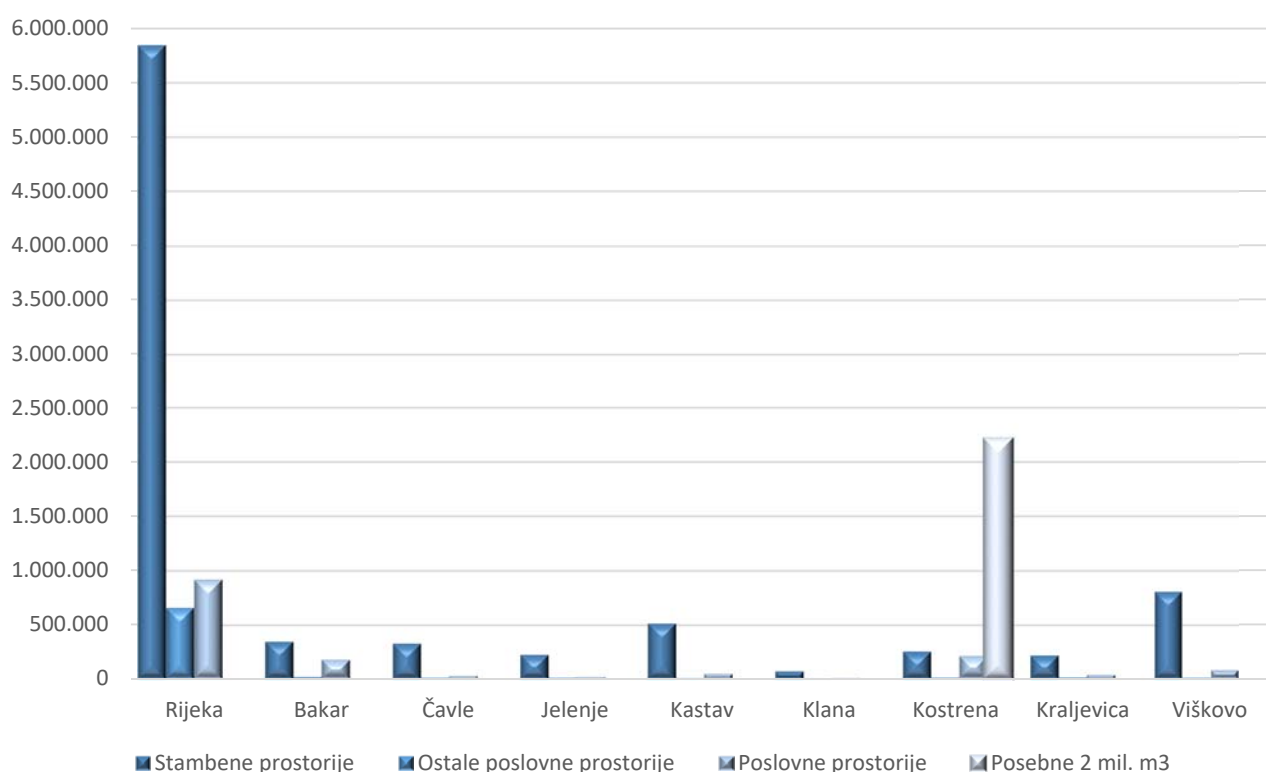
Grafikon 7: Struktura isporuke vodne usluge vodoopskrbe po kategorijama u 2020. godini



Tablica 21 : Isporuca vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno 2019.				Ostvareno 2020.					Indeks
	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Posebne poslovne 2 mil. m ³	Ukupno	
1	2	3	4	5(2+3+4)	6	7	8	9	10(6+7+8+9)	10(9/5)
Rijeka	5.791.331	1.096.267	1.011.683	7.899.281	5.845.605	656.655	916.022	0	7.418.282	93,9
Bakar	340.589	22.612	186.427	549.628	355.760	20.720	178.642	0	555.122	101,0
Čavle	324.272	13.392	34.553	372.217	336.591	12.074	29.445	0	378.110	101,6
Jelenje	218.092	13.874	21.072	253.038	232.613	12.491	20.219	0	265.323	104,9
Kastav	509.947	5.902	55.002	570.851	526.540	6.751	48.807	0	582.098	102,0
Klana	75.167	1.545	7.937	84.649	76.457	1.689	7.130	0	85.276	100,7
Kostrena	250.848	14.670	698.565	964.083	262.610	14.097	213.057	2.213.830	2.703.594	280,4
Kraljevica	224.709	13.399	71.813	309.921	226.139	16.071	40.792	0	283.002	91,3
Viškovo	785.485	17.051	83.034	885.570	825.788	12.741	81.656	0	920.185	103,9
UKUPNO	8.520.440	1.198.712	2.170.086	11.889.238	8.688.103	753.289	1.535.770	2.213.830	13.190.992	110,9

Grafikon 8: Isporuca vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u m³ u 2020. godini

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

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

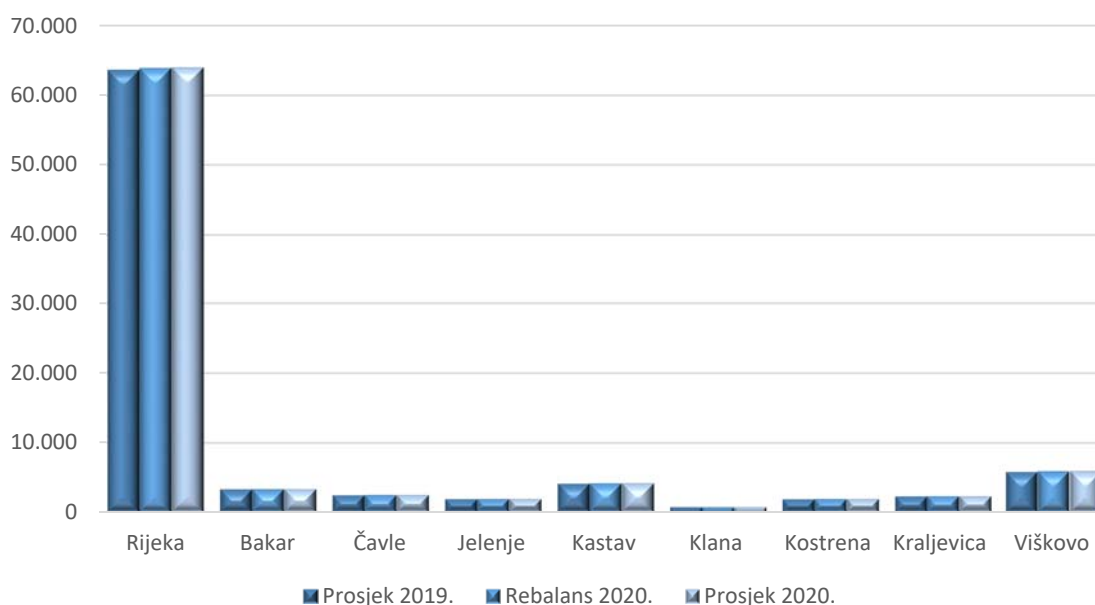
Red. br.	Kategorija korisnika	(broj korisnika)						
		Prosjeak 2019.	Rebalans 2020.	Prosjeak 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	80.739	81.250	81.349	100,8	100,1	610	99
2.	Ostale poslovne prostorije	1.245	1.250	1.271	102,1	101,7	26	21
3.	Poslovne prostorije	4.220	4.299	4.287	101,6	99,7	67	-12
4.	Posebne poslovne prostorije iznad 2 mil. god.	-	1	1	-	100,0	1	0
5.	UKUPNO	86.204	86.800	86.908	100,8	100,1	704	108

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe u 2020. godini iznosio je 86.908 mjesečno što je za 0,8 % više od prethodne godine i od Rebalansa za 0,1 %.

Tablica 23 : Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

Red. br.	Gradovi i općine	(broj korisnika)						
		Prosjeak 2019.	Rebalans 2020.	Prosjeak 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Rijeka	63.659	63.920	64.004	100,5	100,1	345	84
2.	Bakar	3.312	3.340	3.340	100,8	100,0	28	0
3.	Čavle	2.467	2.500	2.500	101,3	100,0	33	0
4.	Jelenje	1.905	1.920	1.922	100,9	100,1	17	2
5.	Kastav	4.116	4.180	4.187	101,7	100,2	71	7
6.	Klana	752	760	756	100,5	99,5	4	-4
7.	Kostrena	1.877	1.930	1.936	103,1	100,3	59	6
8.	Kraljevica	2.303	2.330	2.331	101,2	100,0	28	1
9.	Viškovo	5.813	5.920	5.932	102,0	100,2	119	12
5.	UKUPNO	86.204	86.800	86.908	100,8	100,1	704	108

Grafikon 9: Prosječan broj korisnika vodne usluge vodoopskrbe po gradovima i općinama u 2020. godini



VODNE USLUGE JAVNE ODVODNJE

Javnu 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 utvrđenoj mjeracem protoka otpadnih voda, a ako nije ugrađen po m³ isporučene vode. (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 vodne građevine. Obračun vodne usluge se vrši po m³ isporučene vode a primjenjuje se od 01. travnja 2019. godine (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 m³ 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.

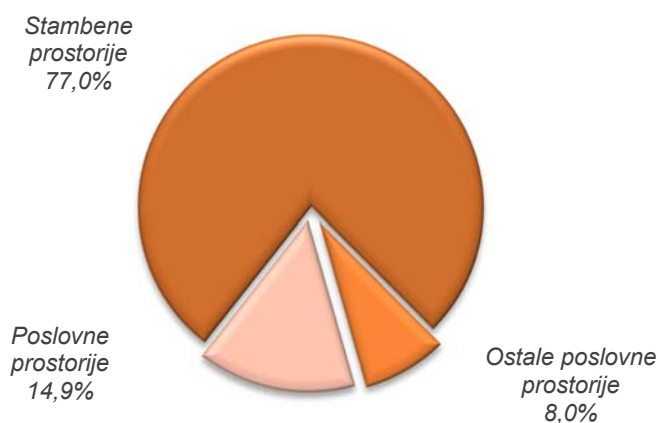
Tablica 24: Vodna usluga skupljanja i otpadnih voda

(u m ³)								
Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	5.367.517	5.470.000	5.471.928	101,9	100,0	104.411	1.928
2.	Ostale poslovne prostorije	1.051.300	600.000	571.293	54,3	95,2	-480.007	-28.707
3.	Poslovne prostorije	1.131.984	1.000.000	1.061.984	93,8	106,2	-70.000	61.984
4.	UKUPNO	7.550.801	7.070.000	7.105.205	94,1	100,5	-445.596	35.205

Skupljanje i otpadnih voda ostvareno je u količini od 7.105.205 m³ što je u usporedbi s ostvarenjem 2019. godine manje za 5,9 %, a veće od Rebalansa za 0,5 %.

Stambene prostorije su ostvarile veće količine skupljene otpadne vode za 1,9 % u odnosu na prošlu godinu, a na razini su Rebalans za 2020. godinu. Ostale poslovne prostorije su ostvarile manje količine za 45,7 % u odnosu na 2019. godinu najvećim dijelom zbog utjecaja pandemije i manje ostvarene usluge za KBC Mlaka i 4,8 % u odnosu na Rebalans. Poslovne prostorije su manje za 6,2 % u odnosu na prethodnu godinu, a veće za 6,2 % u odnosu na Rebalans.

Grafikon 10 : Struktura isporuke vodne usluge skupljanja i otpadnih voda po kategorijama u 2020. godini

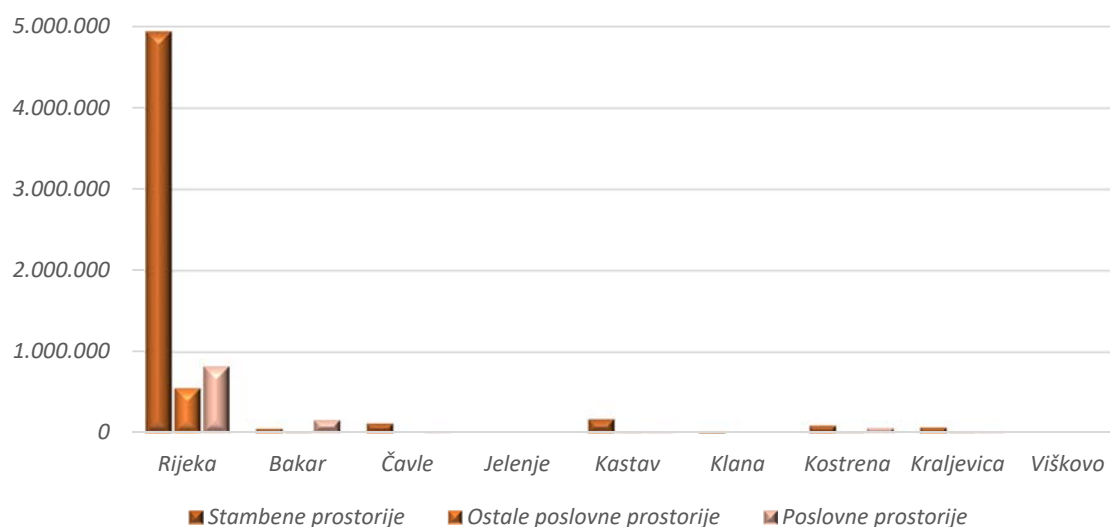


Tablica 25 : Pružene vodne usluge skupljanja i otpadnih voda po gradovima i općinama

(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno 2019.				Ostvareno 2020.				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	4.868.099	1.035.998	922.670	6.826.767	4.941.885	553.949	823.561	6.319.395	92,6
Bakar	47.739	3.665	131.415	182.819	55.644	4.667	160.036	220.347	120,5
Čavle	110.254	2.765	4.930	117.949	119.307	2.460	4.182	125.949	106,8
Jelenje	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Kastav	167.525	2.591	6.802	176.918	173.164	2.922	6.480	182.566	103,2
Klana	13.382	351	1.655	15.388	13.891	239	1.275	15.405	100,1
Kostrena	89.326	3.232	56.991	149.549	95.357	4.062	60.885	160.304	107,2
Kraljevica	69.638	2.698	7.495	79.831	70.662	2.975	5.425	79.062	99,0
Viškovo	1.554	0	26	1.580	2.018	19	140	2.177	137,8
UKUPNO	5.367.517	1.051.300	1.131.984	7.550.801	5.471.928	571.293	1.061.984	7.105.205	94,1

Grafikon 11: Skupljanje i otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2020. godini



Broj korisnika vodne usluge javne odvodnje skupljanja i otpadnih voda prikazan je u tablicama koje slijede.

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

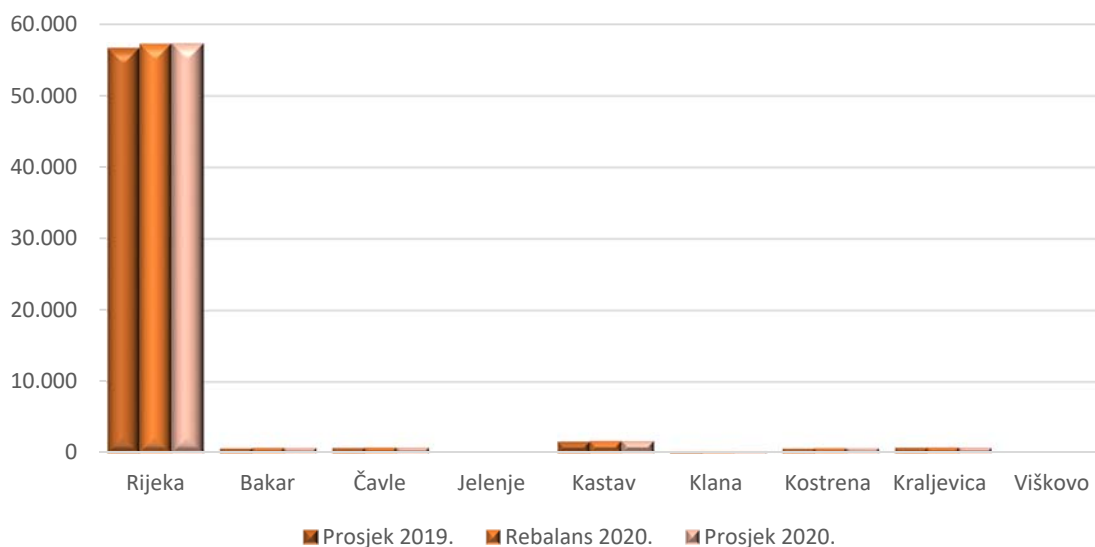
(broj korisnika)								
Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjeak 2019.	Rebalans 2020.	Prosjeak 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	57.490	58.200	58.222	101,3	100,0	732	22
2.	Ostale poslovne prostorije	844	850	867	102,7	102,0	23	17
3.	Poslovne prostorije	3.051	3.150	3.186	104,4	101,1	135	36
4.	UKUPNO	61.385	62.200	62.275	101,4	100,1	890	75

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja i otpadnih voda u 2020. godini iznosio je 62.275 mjesečno što je za 1,4 % više od prethodne godine najvećim dijelom zbog izgradnje kanalizacijske mreže i za 0,1 % u odnosu na Rebalans.

Tablica 27: Prosječan broj korisnika po gradovima i općinama

(broj korisnika)								
Red. br.	Gradovi i općine	Prosjeak 2019.	Rebalans 2020.	Prosjeak 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Rijeka	56.707	57.300	57.340	101,1	100,1	633	40
2.	Bakar	669	750	749	112,0	99,9	80	-1
3.	Čavle	733	780	787	107,4	100,9	54	7
4.	Jelenje	0	0	0	-	-	0	0
5.	Kastav	1.654	1.700	1.708	103,3	100,5	54	8
6.	Klana	182	180	183	100,5	101,7	1	3
7.	Kostrena	640	690	698	109,1	101,2	58	8
8.	Kraljevica	790	790	794	100,5	100,5	4	4
9.	Viškovo	10	10	16	160,0	160,0	6	6
10.	UKUPNO	61.385	62.200	62.275	101,4	100,1	890	75

Grafikon 12: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja i otpadnih voda po gradovima i općinama u 2020. godini



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 m³ isporučene vode primjenjuje od 01. travnja 2019. godine.

Tablica 28: Količine vodne usluge skupljanja II otpadne vode po kategorijama korisnika

(u m³)

Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno IV-XII 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)	Razlika 8 (5-3)	Razlika 9 (5-4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	1.639.833	2.170.000	2.111.143	128,7	97,3	471.310	-58.857
2.	Ostale poslovne prostorije	63.354	60.000	65.147	102,8	108,6	1.793	5.147
3.	Poslovne prostorije	222.144	200.000	187.539	84,4	93,8	-34.605	-12.461
4.	UKUPNO	1.925.331	2.430.000	2.363.829	122,8	97,3	438.498	-66.171

Ostvarena količina usluge skupljanja II otpadnih voda u 2020. godini iznosi 2.363.829 m³ i manja je za 2,7 % u odnosu na Rebalans plana 2020. godine.

Grafikon 13 : Struktura isporuke vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po kategorijama u 2020. godini

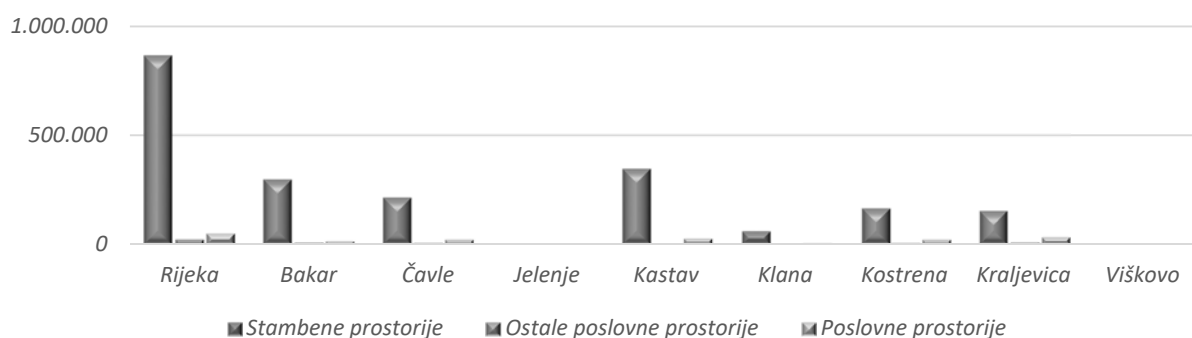


Tablica 29 : Pružene vodne usluge skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama

(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno IV-XII 2019.				Ostvareno 2020.				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	683.796	22.216	52.331	758.343	864.176	24.897	52.017	941.090	124,1
Bakar	227.819	13.800	34.173	275.792	299.046	10.541	17.018	326.605	118,4
Čavle	162.996	8.834	23.105	194.935	216.182	7.864	24.318	248.364	127,4
Jelenje	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Kastav	265.374	2.131	27.670	295.175	348.119	2.923	28.707	379.749	128,7
Klana	46.671	926	3.751	51.348	61.868	969	5.855	68.692	133,8
Kostrena	127.240	7.802	20.983	156.025	166.809	6.955	24.354	198.118	127,0
Kraljevica	125.937	7.645	60.131	193.713	154.943	10.998	35.270	201.211	103,9
Viškovo	0	0	0	0	0	0	0	0	-
UKUPNO	1.639.833	63.354	222.144	1.925.331	2.111.143	65.147	187.539	2.363.829	122,8

Grafikon 14: Skupljanje II otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2020. godini



Broj korisnika vodne usluge javne odvodnje skupljanja 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	Prosjeak 2019.	Rebalans 2020.	Prosjeak 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	15.315	15.100	15.088	98,5	99,9	-227	-12
2.	Ostale poslovne prostorije	224	200	208	92,9	104,0	-16	8
3.	Poslovne prostorije	757	700	679	89,7	97,0	-78	-21
4.	UKUPNO	16.296	16.000	15.975	98,0	99,8	-321	-25

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja II otpadnih voda u 2020. godini iznosio je 15.975 mjesečno što je za 2,0 % manje u odnosu na prošlu godinu najvećim dijelom zbog priključenja korisnika na kanalizacijsku mrežu (prelazak na vodnu uslugu skupljanje I) i 0,2 % u odnosu na Rebalans.

Tablica 31: Prosječan broj korisnika po gradovima i općinama

(broj korisnika)								
Red. br.	Gradovi i općine	Prosjeak 2019.	Rebalans 2020.	Prosjeak 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Rijeka	6.325	6.080	6.038	95,5	99,3	-287	-42
2.	Bakar	2.599	2.550	2.549	98,1	100,0	-50	-1
3.	Čavle	1.705	1.680	1.685	98,8	100,3	-20	5
4.	Jelenje	0	0	0	-	-	0	0
5.	Kastav	2.405	2.410	2.415	100,4	100,2	10	5
6.	Klana	562	560	565	100,5	100,9	3	5
7.	Kostrena	1.209	1.210	1.213	100,3	100,2	4	3
8.	Kraljevica	1.491	1.510	1.510	101,3	100,0	19	0
9.	Viškovo	0	0	0	-	-	0	0
10.	UKUPNO	16.296	16.000	15.975	98,0	99,8	-321	-25

Grafikon 15: Prosječan broj korisnika vodnih usluga skupljanja II otpadnih voda po gradovima i općinama u 2020. godini



VODNA USLUGA PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA

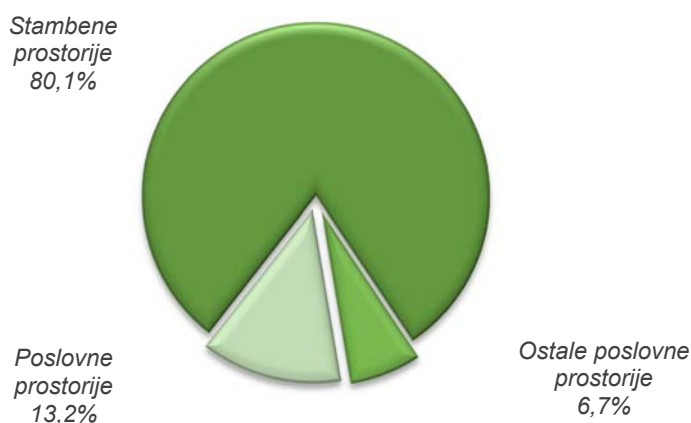
Tablica 32 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda

(u m ³)								
Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	7.007.350	7.640.000	7.583.071	108,2	99,3	575.721	-56.929
2.	Ostale poslovne prostorije	1.114.654	660.000	636.440	57,1	96,4	-478.214	-23.560
3.	Poslovne prostorije	1.354.128	1.200.000	1.249.523	92,3	104,1	-104.605	49.523
4.	UKUPNO	9.476.132	9.500.000	9.469.034	99,9	99,7	-7.098	-30.966

Ostvarena vodna usluga javne odvodnje - pročišćavanje otpadnih voda na uređajima za pročišćavanje u 2020. godini iznosi 9.469.034 m³ te je gotovo na razini prethodne godine kada se usluga do 01. travnja nije obračunavala i korisnicima s malim uređajima za pročišćavanje prema količini isporučene vode. U odnosu na Rebalans ostvarenje je manje za 0,3 %.

Stambene prostorije su ostvarile veće količine pročišćavanja otpadne vode za 8,2 % u odnosu na prošlu godinu, a manje za 0,7 % u odnosu na Rebalans za 2020. godinu. Ostale poslovne prostorije su ostvarile manje količine za 42,9 % u odnosu na 2020. godinu najvećim dijelom zbog utjecaja pandemije i manje ostvarene usluge za KBC Mlaka i 3,6 % u odnosu na Rebalans. Poslovne prostorije su manje za 7,7 % u odnosu na prethodnu godinu, a veće za 4,1 % u odnosu na Rebalans.

Grafikon 16 : Struktura isporuke vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama u 2020. godini

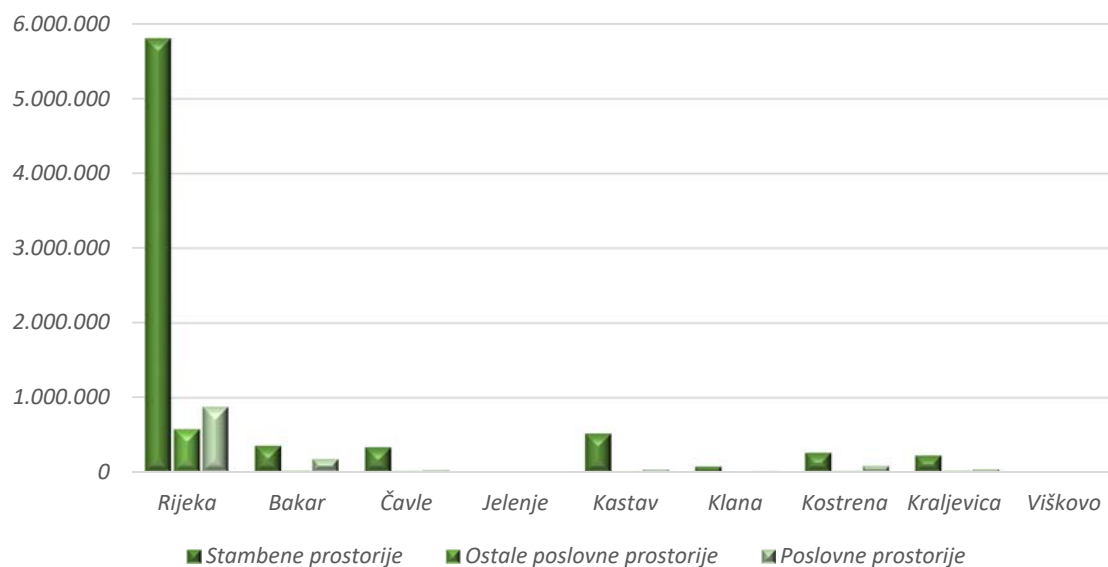


Tablica 33 : Pružene vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama

(u m³)

Gradovi i općine	Ostvareno 2019.				Ostvareno 2020.				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	5.551.894	1.058.214	975.002	7.585.110	5.806.062	578.846	875.578	7.260.486	95,7
Bakar	275.558	17.465	165.588	458.611	354.690	15.208	177.054	546.952	119,3
Čavle	273.250	11.599	28.035	312.884	335.489	10.324	28.500	374.313	119,6
Jelenje	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Kastav	432.899	4.722	34.471	472.092	521.282	5.845	35.187	562.314	119,1
Klana	60.054	1.277	5.406	66.737	75.759	1.208	7.130	84.097	126,0
Kostrena	216.566	11.034	77.974	305.574	262.166	11.017	85.239	358.422	117,3
Kraljevica	195.575	10.343	67.626	273.544	225.605	13.973	40.695	280.273	102,5
Viškovo	1.554	0	26	1.580	2.018	19	140	2.177	137,8
UKUPNO	7.007.350	1.114.654	1.354.128	9.476.132	7.583.071	636.440	1.249.523	9.469.034	99,9

Grafikon 17: Pročišćavanje otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u 2020. godini



Broj korisnika vodne usluge javne odvodnje pročišćavanja otpadnih voda prikazan je u tablicama koja slijede.

Tablica 34: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po kategoriji korisnika

(broj korisnika)

Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjek 2019.	Rebalans 2020.	Prosjek 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Stambene prostorije	72.805	73.300	73.310	100,7	100,0	505	10
2.	Ostale poslovne prostorije	1.068	1.050	1.075	100,7	102,4	7	25
3.	Poslovne prostorije	3.808	3.850	3.865	101,5	100,4	57	15
4.	UKUPNO	77.681	78.200	78.250	100,7	100,1	569	50

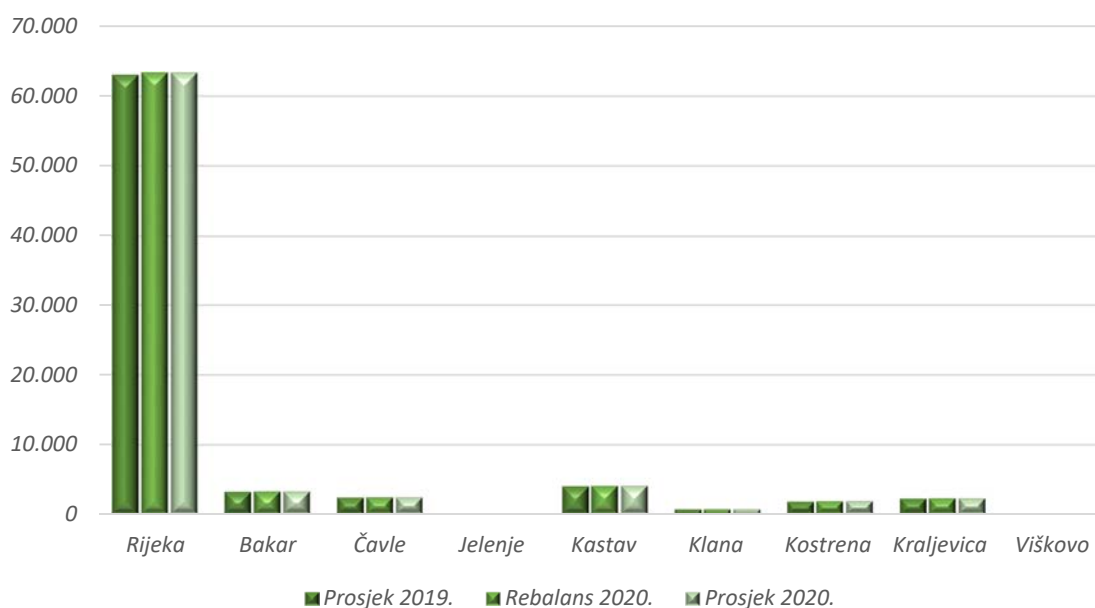
Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda u 2020. godini iznosio je 78.250 mjesečno što je za 0,7 % više od prethodne godine i od Rebalansa za 0,1 %.

Tablica 35: Prosječan broj korisnika po gradovima i općinama

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjek 2019.	Rebalans 2020.	Prosjek 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Rijeka	63.032	63.380	63.378	100,5	100,0	346	-2
2.	Bakar	3.268	3.300	3.298	100,9	99,9	30	-2
3.	Čavle	2.438	2.460	2.472	101,4	100,5	34	12
4.	Jelenje	0	0	0	-	-	0	0
5.	Kastav	4.059	4.110	4.123	101,6	100,3	64	13
6.	Klana	744	740	748	100,5	101,1	4	8
7.	Kostrena	1.849	1.900	1.911	103,4	100,6	62	11
8.	Kraljevica	2.281	2.300	2.304	101,0	100,2	23	4
9.	Viškovo	10	10	16	160,0	160,0	6	6
10.	UKUPNO	77.681	78.200	78.250	100,7	100,1	569	50

Grafikon 18: Prosječan broj korisnika vodnih usluga pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama u 2020. godini



VODNA USLUGA PRAŽNENJA 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.

Do primjene nove Odluke o cijeni vodnih usluga, odnosno do 31. ožujka 2019. godine, obračun vodne usluge pražnjenja i odvoza otpadnih voda iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama vršio se prema količini ispražnjenog sadržaja.

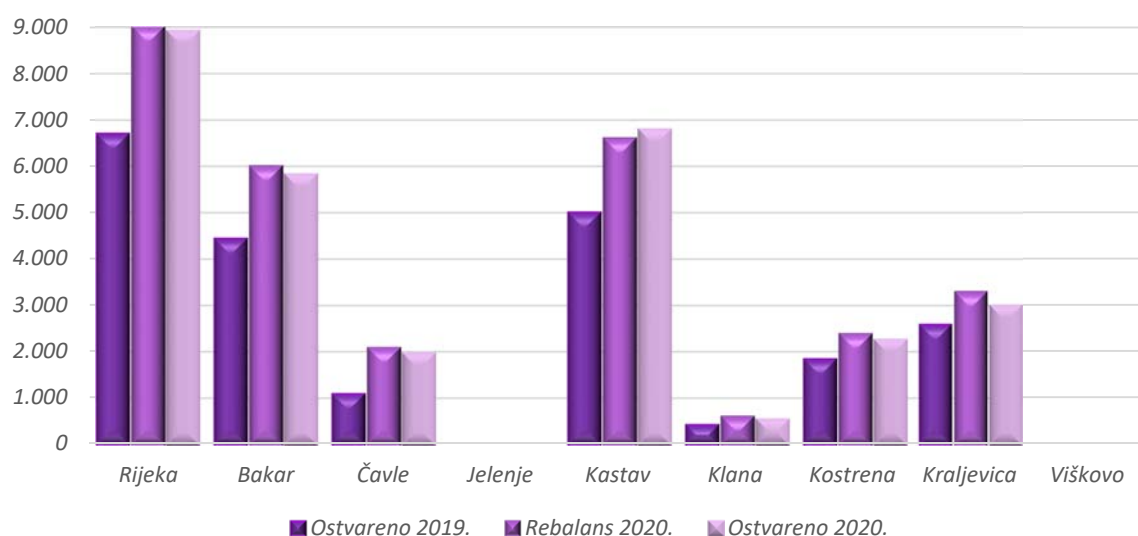
Društvo i nakon 01. travnja 2019. godine vodi evidenciju o količini pražnjenja otpadne vode s područja Rijeke, Bakra, Čavli, Kastva, Klane, Kostrene i Kraljevice gdje su JLS osnivači obavljanje usluge povjerali Društvu.

Tablica 36 : Količina otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama po gradovima/općinama

(u m ³)								
Red. br.	Gradovi i općine	Ostvareno 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9(5-4)
1.	Rijeka	6.692,0	9.000,0	8.911,0	133,2	99,0	2.219,0	-89,0
2.	Bakar	4.426,5	6.000,0	5.832,5	131,8	97,2	1.406,0	-167,5
3.	Čavle	1.078,5	2.100,0	1.984,0	184,0	94,5	905,5	-116,0
4.	Jelenje	0	0	0	-	-	0	0
5.	Kastav	4.992,0	6.600,0	6.794,5	136,1	102,9	1.802,5	194,5
6.	Klana	412,0	600,0	538,5	130,7	89,8	126,5	-61,5
7.	Kostrena	1.825,0	2.400,0	2.282,0	125,0	95,1	457,0	-118,0
8.	Kraljevica	2.568,0	3.300,0	3.013,0	117,3	91,3	445,0	-287,0
9.	Viškovo	0	0	0	-	-	0	0
10.	UKUPNO	21.994,0	30.000,0	29.355,5	133,5	97,9	7.361,5	-644,5

U 2020. godini ispražnjeno je 29.355,5 m³ što je više u odnosu na prošlu godinu za 33,5 %. Prethodne godine u prvom kvartalu ispražnjeno je 2.002,0 m³, a usluga se fakturirala po m³ ispražnjenog sadržaja. U odnosu na Rebalans ostvarenje je manje za 2,1 %.

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



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 na području grada Rijeke obavlja KD Vodovoda i kanalizacija d.o.o., Rijeka. Navedena usluga obavlja se i na području gradova Bakra, Kastav i Kraljevica te općine Klana.

ZBRINJAVANJE OTPADNIH VODA NA FEKALNOJ STANICI

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

Tablica 37: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu po izvršiteljima usluge

(m ³)					
Red. br.	Izvršitelj usluge	Ostvareno 2019.	Ostvareno 2020.	Indeks	Učešće (%)
1	2	3	4	5(4/3)	6 (% 4)
1.	Ukupno koncesionari za područje JLS osnivača Društva	26.864	27.837	103,6	47,5
1.1.	Univerzal tehnika** (Jelenje, Matulji*)	8.267	7.961	96,3	13,6
1.2.	Dezinsekcija** (Viškovo)	18.597	19.876	106,9	33,9
2.	Ostali	1.982	1.465	73,9	2,5
3.	KD ViK	21.994	29.356	133,5	50,0
4.	UKUPNO	50.840	58.658	115,4	100,0

* Općina Matulji nije osnivač Društva

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

Količina zbrinute otpadne vode na fekalnoj stanici za 2020. godinu iznosi 58.658 m³ i u odnosu na isto razdoblje 2019. godine veća je za 15,4 %.

Gotovo polovicu ili 47,5 % ukupno zbrinute vode preko F-stanice u 2020. godini dopremili su Univerzal tehnika d.o.o. i Dezinsekcija d.o.o. koje imaju koncesiju za područje Jelenja i Viškova u količini od 27.837 m³ što je za 3,6 % više u odnosu na 2019. godinu. Koncesionari otpadne vode prikupljaju i izvan područja JLS osnivača Društva.

Ostali koji dovoze otpadne vode na F-stanicu imaju udio od 2,5 %.

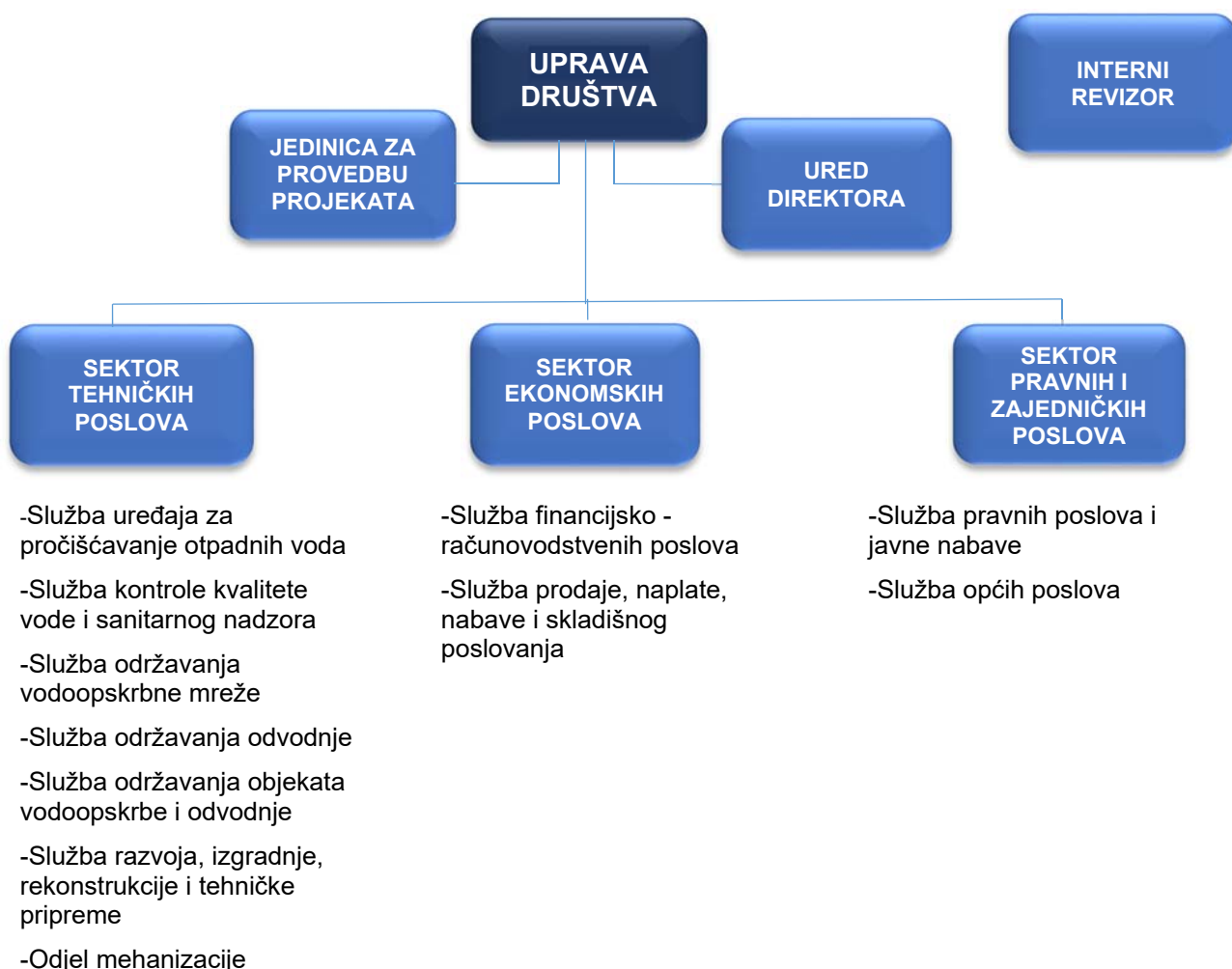
Društvo je u 2020. godini zbrinulo 29.356 m³ otpadne vode što je za 33,5 % više u odnosu na prošlu godinu, s učešćem od 50,0 % u ukupnoj količini. Do povećanja je došlo zbog primjene novog načina obračuna usluge pražnjenja malih sanitarnih uređaja.

2. ZAPOSŁJAVANJE I KADROVI

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŠTVA

Prikazani broj radnika raspoređen je po organizacijskim jedinicama utvrđenim u Odluci o Organizaciji i sistematizaciji Društva.

Grafikon 20: Shema organizacijske strukture Društva na dan 31. prosinca 2020. godine



BROJ RADNIKA

Na dan 31. prosinca 2020. godine Društvo je zapošljavalo 311 radnika.

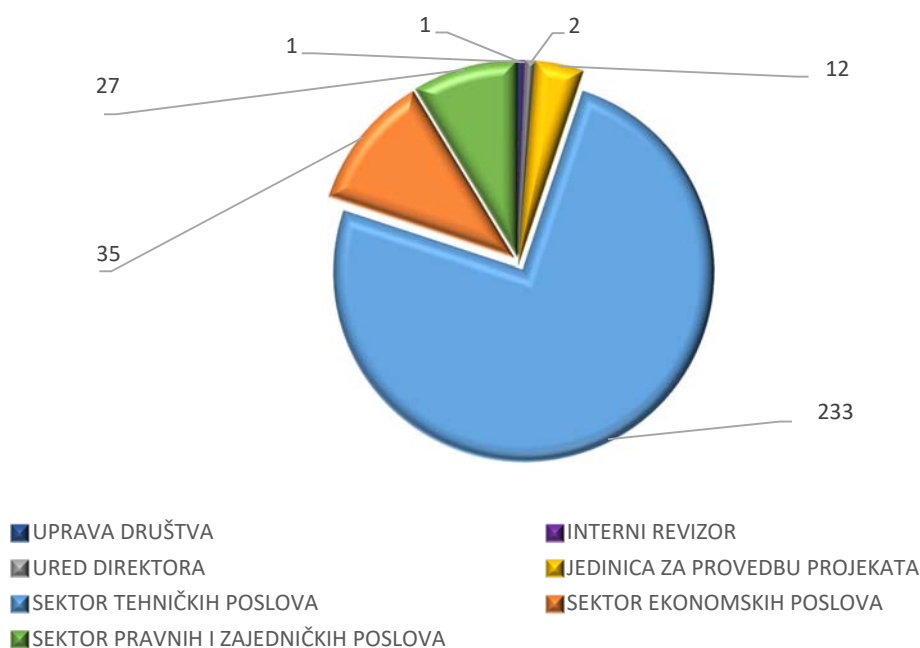
Tablica 38 : Broj radnika po organizacijskim jedinicama na dan 31. prosinca 2020. godine

(broj radnika)

Red. br	Organizacijska jedinica	31.12. 2019.	Rebalans 2020.	31.12. 2020.	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	2	2	2	0	0
4.	JEDINICA ZA PROVEDBU PROJEKATA	13	12	12	-1	0
5.	SEKTOR TEHNIČKIH POSLOVA	240	233	233	-7	0
6.	SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA	35	35	35	0	0
7.	SEKTOR PRAVNIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	27	28	27	0	-1
8.	UKUPNO	319	312	311	-8	-1

Broj radnika na dan 31. prosinca 2020. godine manji je za 8 u odnosu na 31. prosinca 2019. godine zbog nezapošljavanja novih radnika u drugom i trećem kvartalu 2020. godine na radna mjesta s kojih su radnici otišli u mirovinu što je jedna od poduzeti mjera za smanjivanje troškova poslovanja kako bi se rashodi uskladili s predviđenim smanjenjem planiranih prihoda u 2020. godini. U odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu broj radnika je manji za 1.

Grafikon 21: Struktura broja zaposlenih na dan 31. prosinca 2020. po organizacijskim jedinicama



Slijedi prikaz broja radnika na bazi ostvarenih sati rada.

Tablica 39 : Broj radnika na bazi sati rada

(broj radnika na bazi sati rada)

Red. br.	Organizacijska jedinica	I-XII 2019.	Rebalans 2020.	I-XII 2020.	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	2,1	2,0	2,0	-0,1	0,0
4.	JEDINICA ZA PROVEDBU	11,4	12,0	12,0	0,6	0,0
5.	SEKTOR TEHNIČKIH POSLOVA	231,8	228,0	227,2	-4,6	-0,8
6.	SEKTOR EKONOMSKIH	34,2	33,5	33,3	-0,9	-0,2
7.	SEKTOR PRAVNIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	27,3	25,5	25,5	-1,8	0,0
8.	UKUPNO	308,8	303,0	302,0	-6,8	-1,0

U 2020. godini prosječan broj zaposlenih radnika na bazi sati rada iznosio je 302,0 što je za 6,8 manje u odnosu na 2019. godinu i za 1 manje od Rebalansa za 2020. godinu.

Od ukupnog broja radnika na bolovanju do 42 dana, koji terete troškove Društva, bilo je u prosjeku 12,2 radnika, a na bolovanju koje refundira Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje, bilo je u prosjeku 13,5 radnika.

KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA I DINAMIKA KRETANJA RADNIKA

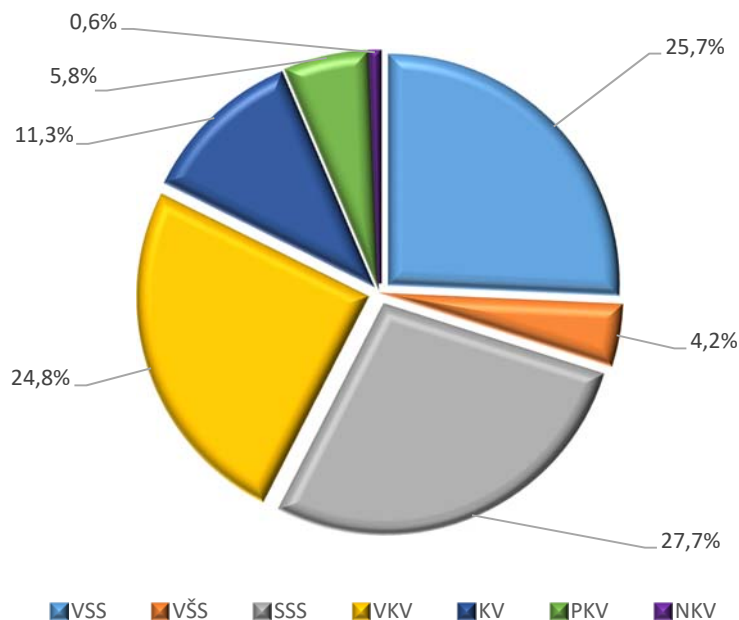
Pregled zaposlenih prema kvalifikacijskoj strukturi na dan 31. prosinca 2020. godine daje se u sljedećoj tablici:

Tablica 40 : Zahtijevana kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2020.

Zahtijevana kvalifikacija	(broj radnika)				
	31.12.2019.	Učešće %	31.12.2020.	Učešće %	Razlika
1	2	3 (2 u %)	4	5 (4 u %)	6 (4-2)
VSS	81	25,4%	80	25,7%	-1
VŠS	14	4,4%	13	4,2%	-1
SSS	91	28,5%	86	27,7%	-5
VKV	77	24,1%	77	24,8%	0
KV	36	11,3%	35	11,3%	-1
PKV	18	5,6%	18	5,8%	0
NKV	2	0,6%	2	0,6%	0
UKUPNO	319	100,0%	311	100,0%	-8

U ukupnom broju zaposlenih na dan 31. prosinca 2020. godine prema kvalifikacijama najveće je učešće SSS (27,0 %), VSS (25,1 %) i VKV (24,1 %).

Grafikon 22: Kvalifikacijska struktura zaposlenih na dan 31. prosinca 2020.



Tablica 41 : Kretanje zaposlenih u 2020. godini

(broj radnika)

Zahtijevana kvalifikacija	Osnova odljeva			Ukupno odljev	Ukupno priljev	Razlika
	Mirovina	Istek ugovora o radu	Sporazumni prekid radnog odnosa			
1	2	3	4	5 (2+3+4)	6	7 (6-5)
VSS	1		1	2	2	0
VŠS	2	1		3		-3
SSS	4	1		5	2	-3
VKV	1		1	2	1	-1
KV			1	1		-1
PKV				0		0
NKV				0		0
UKUPNO	8	2	3	13	5	-8

U 2020. godini Društvo je po raznim osnovama napustilo 13 radnika, a u istom razdoblju je zaposleno 5 radnika.

Ukupno je u 2020. godini u mirovinu otišlo 8 radnika od toga 1 u starosnu i 7 u starosnu mirovinu za dugogodišnjeg osiguranika (po sporazumu, prije navršenih 65 godina života).

STAROSNA STRUKTURA RADNIKA

Od ukupnog broja radnika Društva 55,3 % radnika je u starosnoj dobi od 45 do 65 godina, a 44,7 % su radnici starosne dobi od 19 do 44 godine.

Tablica 42 : Radnici prema starosnoj dobi na dan 31. prosinaca 2020.

(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	5	6	1,9
3.	25-34	15	34	49	15,8
4.	35-44	31	52	83	26,7
5.	45-54	23	80	103	33,1
6.	55-64	18	49	67	21,5
7.	65 i više	0	2	2	0,6
8.	UKUPNO	88	223	311	100,0

IZOBRAZBA KADROVA

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

Tablica 43 : Ukupni troškovi obrazovanja

(u kunama)

Red. br.	Djelatnost	Ostvareno 2019.	Ostvareno 2020.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Vodoopskrba	61.558,20	30.801,00	50,0
2.	Skupljanje otpadnih voda	10.689,00	10.205,00	95,5
3.	Pročišćavanje otpadnih voda	4.640,00	3.300,00	71,1
4.	Jedinica za provedbu projekata	17.055,58	400,00	2,3
5.	Režija*	67.283,33	23.573,76	35,0
6.	UKUPNO KD VIK	161.226,11	68.279,76	42,4
7.	Prosječan godišnji fizički broj radnika	318	313	98,4
8.	Prosječan trošak izobrazbe po zaposlenom **	507,00	218,15	43,0
9.	Broj radnika obuhvaćen programima izobrazbe	158	49	31,0

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

** Izračunan na bazi prosječnog godišnjeg broja radnika

U 2020. godini na izobrazbu kadrova utrošeno je 68.279,76 kn što predstavlja smanjenje od 57,6 % u odnosu na 2019. godinu. Prosječni troškovi izobrazbe po zaposlenom u 2020. godini bili su za 57,0 % manji u odnosu na 2019. godinu i iznosili su 218,15 kn. Programima izobrazbe, usavršavanja i osposobljavanja u 2020. godini bilo je obuhvaćeno 49 radnika, što je za 109 radnika ili 69,0 % manje u odnosu na 2019. godinu, kada je bilo obuhvaćeno 158 radnika.

Na broj radnika na edukaciji, odnosno troškove, utjecale su mjere poduzete zbog sprečavanja širenja pandemije COVID-19.

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

Utjecaj pandemije COVID 19 na fizički obujam vodnih usluga, odnosno količinu isporučenih vodnih usluga, posljedično se odrazio i na visinu predviđenih prihoda.

Ostvareni Prihod od prodaje vodnih usluga je manji od planiranog za 7.566.126,14 kn.

Kako bi se osigurala ravnoteža u poslovanju Društvo je promptno reagiralo i tijekom zadnja tri kvartala poduzelo mjere kako bi se rashode smanjilo razmjeno s prihodima.

Tablica 44 : Račun dobiti i gubitka, usporedba Plana i Ostvarenog 2020.–utjecaj pandemije COVID 19

(u kunama)

Red. br.	Opis	Plan 2020.	Ostvareno 2020.	Razlika
1	2	3	4	5
A 1	POSLOVNI PRIHODI	143.113.100,00	138.467.207,88	-4.645.892,12
1.1.	Prihodi od prodaje	125.682.500,00	118.391.806,67	-7.290.693,33
1.1.1.	Prihodi od vodnih usluga	118.382.200,00	110.816.073,86	-7.566.126,14
	<i>Vodoopskrba – fiksni dio cijene</i>	<i>15.523.200,00</i>	<i>15.536.476,95</i>	<i>13.276,95</i>
	<i>Vodoopskrba – varijabilni dio cijene</i>	<i>62.977.900,00</i>	<i>58.328.425,38</i>	<i>-4.649.474,62</i>
	<i>Skupljanje I – fiksni dio cijene</i>	<i>3.552.900,00</i>	<i>3.557.141,05</i>	<i>4.241,05</i>
	<i>Skupljanje I – varijabilni dio cijene</i>	<i>21.285.500,00</i>	<i>19.643.181,18</i>	<i>-1.642.318,82</i>
	<i>Skupljanje II – fiksni dio cijene</i>	<i>913.900,00</i>	<i>912.468,20</i>	<i>-1.431,80</i>
	<i>Skupljanje II – varijabilni dio cijene</i>	<i>7.084.100,00</i>	<i>6.241.493,62</i>	<i>-842.606,38</i>
	<i>Pročišćavanje – fiksni dio cijene</i>	<i>1.482.700,00</i>	<i>1.483.609,78</i>	<i>909,78</i>
	<i>Pročišćavanje – varijabilni dio cijene</i>	<i>5.562.000,00</i>	<i>5.113.277,70</i>	<i>-448.722,30</i>
1.1.2.	Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti	4.385.800,00	4.713.305,18	327.505,18
1.1.3.	Prihodi od ostalih usluga	2.914.500,00	2.862.427,63	-52.072,37
1.2.	Prihodi na temelju vlastitih usluga	960.000,00	807.163,65	-152.836,35
1.3.	Ostali poslovni prihodi	16.470.600,00	19.268.237,56	2.797.637,56
A 2	FINANCIJSKI PRIHODI	1.179.700,00	850.942,93	-328.757,07
A	UKUPNI PRIHODI	144.292.800,00	139.318.150,81	-4.974.649,19
B 1	POSLOVNI RASHODI	141.811.700,00	137.360.926,58	-4.450.773,42
2.1.	Materijalni troškovi	50.023.600,00	37.267.050,09	-12.756.549,91
2.1.1.	Troškovi sirovina i materijala	17.180.100,00	13.476.585,28	-3.703.514,72
2.1.2.	Ostali vanjski troškovi	32.843.500,00	23.790.464,81	-9.053.035,19
2.2.	Troškovi osoblja	37.300.000,00	35.899.228,17	-1.400.771,83
2.3.	Amortizacija	39.135.000,00	41.996.729,98	2.861.729,98
2.4.	Ostali troškovi	9.131.600,00	10.152.974,87	1.021.374,87
2.5.	Vrijednosno usklađivanje potraživanja	1.850.000,00	4.876.987,82	3.026.987,82
2.6.	Rezerviranja	2.748.000,00	2.958.334,50	210.334,50
2.7.	Ostali poslovni rashodi	1.623.500,00	4.209.621,15	2.586.121,15
B 2	FINANCIJSKI RASHODI	1.491.100,00	896.755,95	-594.344,05
B	UKUPNI RASHODI	143.302.800,00	138.257.682,53	-5.045.117,47
C (A-B)	FINANCIJSKI REZULTAT	990.000,00	1.060.468,28	70.468,28

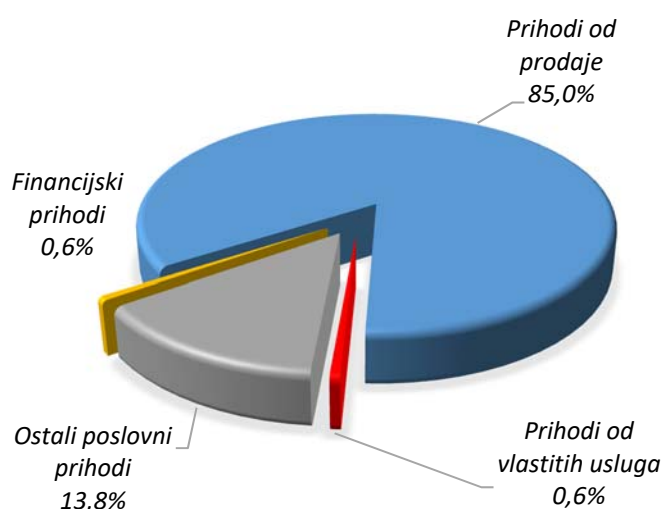
U nastavku je prikazan financijski rezultat poslovanja Društva za 2020. godinu po računu dobiti i gubitka u usporedbi s ostvarenjem u prethodnoj poslovnoj godini, Rebalansom plana poslovanja za 2020. godinu te kroz raspored po djelatnostima.

Društvo je završilo poslovnu godinu s dobiti prije oporezivanja od 1.060.468,28 kn, a nakon obračuna poreza, dobit iznosi 566.681,75 kn.

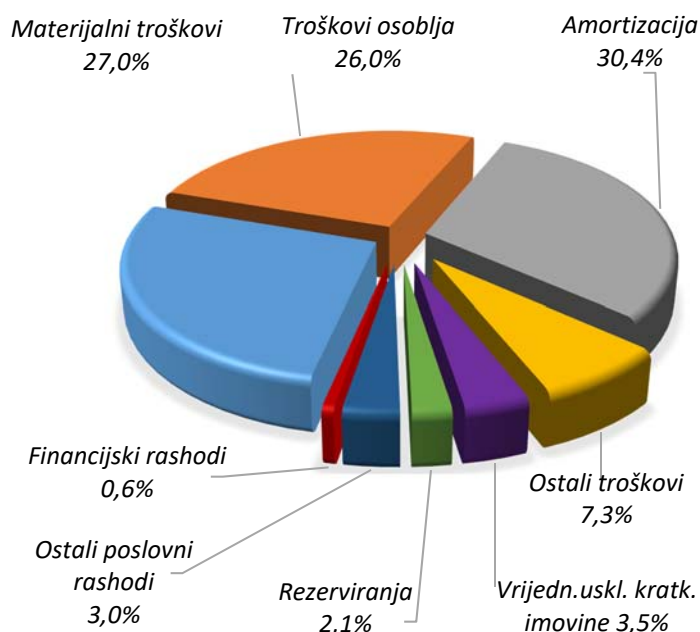
Ukupni prihodi iznose 139.318.150,81 kn, a ukupni rashodi 138.257.682,53 kn.

Struktura ukupnih prihoda i rashoda prikazana je grafikonima.

Grafikon 23: Struktura prihoda



Grafikon 24: Struktura rashoda



U ostvarenim prihodima najveće je učešće prihoda od prodaje koji čine 85,0 % ukupnih prihoda.

U ostvarenim rashodima najveće učešće imaju troškovi amortizacije 30,4 %, materijalni troškovi 27,0 % i troškovi osoblja 26,0 %.

Tablica 45 : Račun dobiti i gubitka

(u kunama)						
Red. br.	Opis	Ostvareno 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
I.	POSLOVNI PRIHODI	134.651.112,24	135.668.000,00	138.467.207,88	102,8	102,1
	Prihodi od prodaje	114.853.015,93	117.331.000,00	118.391.806,67	103,1	100,9
	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	398.397,35	820.000,00	807.163,65	202,6	98,4
	Ostali poslovni prihodi	19.399.698,96	17.517.000,00	19.268.237,56	99,3	110,0
II.	POSLOVNI RASHODI	130.825.755,14	134.735.200,00	137.360.926,58	105,0	101,9
	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0,00	0,00	0,00	-	-
	Materijalni troškovi	37.458.218,81	40.005.800,00	37.267.050,09	99,5	93,2
	a) Troškovi sirovina i materijala	14.527.612,91	14.798.800,00	13.476.585,28	92,8	91,1
	b) Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	-	-
	c) Ostali vanjski troškovi	22.930.605,90	25.207.000,00	23.790.464,81	103,7	94,4
	Troškovi osoblja	35.854.492,45	36.300.000,00	35.899.228,17	100,1	98,9
	a) Neto plaće i nadnice	22.761.507,88	22.925.000,00	22.957.008,84	100,9	100,1
	b) Troškovi poreza i dopri. iz plaća	8.209.704,37	8.395.000,00	8.129.490,43	99,0	96,8
	c) Doprinosi na plaće	4.883.280,20	4.980.000,00	4.812.728,90	98,6	96,6
	Amortizacija	41.301.366,98	41.300.000,00	41.996.729,98	101,7	101,7
	Ostali troškovi	8.376.964,52	9.006.900,00	10.152.974,87	121,2	112,7
	Vrijednosno usklađivanje	3.745.049,52	3.745.000,00	4.876.987,82	130,2	130,2
	a) Dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0,00	0,00	0,00	-	-
	b) Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	3.745.049,52	3.745.000,00	4.876.987,82	130,2	130,2
	Rezerviranja	2.077.560,56	2.077.000,00	2.958.334,50	142,4	142,4
	Ostali poslovni rashodi	2.012.102,30	2.300.500,00	4.209.621,15	209,2	183,0
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	1.264.041,96	701.000,00	850.942,93	67,3	121,4
	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	53.928,42	0,00	0,00	-	-
	Ostali prihodi s osnove kamata	1.181.486,13	638.000,00	787.276,94	66,6	123,4
	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	28.627,41	63.000,00	63.665,99	222,4	101,1
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	2.091.647,69	1.130.800,00	896.755,95	42,9	79,3
	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	1.115.549,56	1.106.100,00	805.241,62	72,2	72,8
	Tečajne razlike i drugi rashodi	976.098,13	24.700,00	30.049,24	3,1	121,7
	Vrijednosna usklađenja financijske imovine	0,00	0,00	61.465,09	-	-
V.	UKUPNI PRIHODI	135.915.154,20	136.369.000,00	139.318.150,81	102,5	102,2
VI.	UKUPNI RASHODI	132.917.402,83	135.866.000,00	138.257.682,53	104,0	101,8
VII.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	2.997.751,37	503.000,00	1.060.468,28		
VIII.	POREZ NA DOBIT	196.560,00	-	493.786,53		
IX.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	2.801.191,37	503.000,00	566.681,75		

U tablicama koje slijede daje se detaljnija razrada prihoda i rashoda, kao i njihova usporedba s 2019. godinom i Rebalansom plana poslovanja za 2020. godinu.

3.1. UKUPAN PRIHOD I STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA DRUŠTVA

Tablica 46 : Struktura prihoda na razini Društva

(u kunama)

Red. br.	OPIS	Ostvareno 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	POSLOVNI PRIHODI	134.651.112,24	135.668.000,00	138.467.207,88	102,8	102,1
1.1.	Prihodi od prodaje	114.853.015,93	117.331.000,00	118.391.806,67	103,1	100,9
1.1.1.	Prihodi od vodnih usluga	107.267.914,85	109.792.700,00	110.816.073,86	103,3	100,9
1.1.1.1.	Vodoopskrba – fiksni dio cijene	14.301.948,68	15.523.200,00	15.536.476,95	108,6	100,1
1.1.1.2.	Vodoopskrba – varijabilni dio cijene	57.706.095,47	57.316.000,00	58.328.425,38	101,1	101,8
1.1.1.3.	Skupljanje I – fiksni dio cijene	3.506.296,02	3.552.900,00	3.557.141,05	101,5	100,1
1.1.1.4.	Skupljanje I – varijabilni dio cijene	19.336.235,60	19.445.000,00	19.643.181,18	101,6	101,0
1.1.1.5.	Skupljanje II – fiksni dio cijene	698.115,88	913.900,00	912.468,20	130,7	99,8
1.1.1.6.	Skupljanje II – varijabilni dio cijene	5.206.526,17	6.429.000,00	6.241.493,62	119,9	97,1
1.1.1.7.	Pročišćavanje – fiksni dio cijene	1.395.582,09	1.482.700,00	1.483.609,78	106,3	100,1
1.1.1.8.	Pročišćavanje – varijabilni dio cijene	5.117.114,94	5.130.000,00	5.113.277,70	99,9	99,7
1.1.2.	Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti	4.885.018,32	4.798.400,00	4.713.305,18	96,5	98,2
1.1.2.1.	Priključci (vodovodni i kanalizacijski)	3.145.260,55	3.158.200,00	3.043.947,45	96,8	96,4
1.1.2.2.	Najam vodomjera	88.672,00	125.600,00	131.689,60	148,5	104,8
1.1.2.3.	Popravak loma cijevi	52.204,84	34.500,00	42.435,71	81,3	123,0
1.1.2.4.	Isporuka vode autocisternom	32.012,45	30.000,00	25.436,65	79,5	84,8
1.1.2.5.	Slivničar	1.259.000,67	1.250.000,00	1.317.263,95	104,6	105,4
1.1.2.6.	F-stanica	117.905,61	150.000,00	130.018,17	110,3	86,7
1.1.2.7.	Ostali prihodi od dopunskih usluga	189.962,20	50.100,00	22.513,65	11,9	44,9
1.1.3.	Prihodi od ostalih usluga	2.700.082,76	2.739.900,00	2.862.427,63	106,0	104,5
1.1.3.1.	Prihod od usluge naplate Naknade za korištenje voda za Hrvatske vode	1.669.858,49	1.766.000,00	1.821.842,13	109,1	103,2
1.1.3.2.	Prihod od usluge naplate Naknade za zaštitu voda za Hrvatske vode	670.062,19	618.000,00	678.297,14	101,2	109,8
1.1.3.3.	Ostali prihodi	360.162,08	355.900,00	362.288,36	100,6	101,8
1.2.	Prihod na temelju upotrebe vlast. usluga	398.397,35	820.000,00	807.163,65	202,6	98,4
1.3.	Ostali poslovni prihodi	19.399.698,96	17.517.000,00	19.268.237,56	99,3	110,0
1.3.1.	Prodaja otpada	3.356,00	28.000,00	75.793,50	-	270,7
1.3.2.	Prodaja osnovnih sredstava	20.852,00	20.000,00	0,00	-	-
1.3.3.	Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje amortizacije	11.418.769,73	11.400.000,00	11.045.625,90	96,7	96,9
1.3.4.	Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje kamata i troškova kredita	1.362.763,40	1.000.000,00	764.403,42	56,1	76,4
1.3.5.	Prih. od drž. potpora – sučeljavanje ostalo	497.809,70	0,00	25.733,06	-	-
1.3.6.	Prihod od EU projekta CEKOM	0,00	116.000,00	217.434,69	-	187,4
1.3.7.	Prih. od refun., dotacija, subven. i naknade štete	1.304.418,73	1.000.000,00	910.189,28	69,8	91,0
1.3.8.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	1.574.604,60	1.329.000,00	1.826.551,14	116,0	137,4
1.3.9.	Prihodi po sudskim sporovima	568.271,05	150.000,00	107.991,32	19,0	72,0
1.3.10.	Prihod od ukidanja rezerviranja	1.529.499,40	1.714.000,00	2.883.163,21	188,5	168,2
1.3.11.	Ostali nespomenuti prihodi	1.119.354,35	760.000,00	1.411.352,04	126,1	185,7
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	1.264.041,96	701.000,00	850.942,93	67,3	121,4
2.1.	Prihodi od dividendi	53.928,42	0,00	0,00	-	-
2.2.	Prihodi od kamata	1.181.486,13	638.000,00	787.276,94	66,6	123,4
2.3.	Pozitivne tečajne razlike	28.577,20	63.000,00	63.665,99	222,8	101,1
2.4.	Pozitivne tečajne razlike EBRD	50,21	0,00	0,00	-	-
3.	UKUPNI PRIHODI	135.915.154,20	136.369.000,00	139.318.150,81	102,5	102,2

UKUPNI PRIHODI

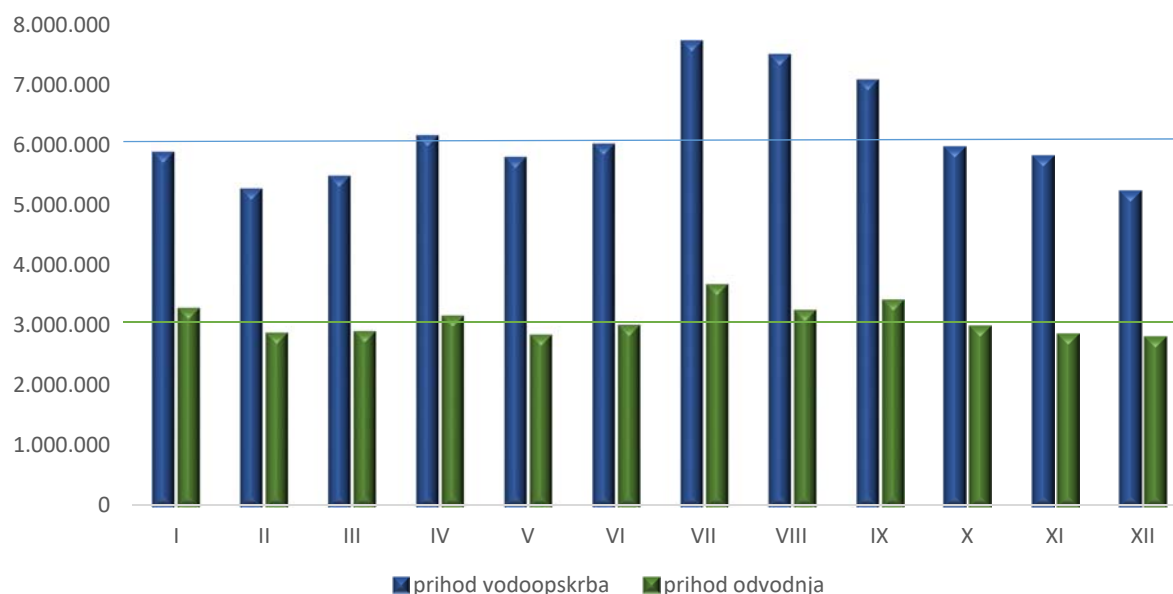
Ukupni prihodi izvještajnog razdoblja, koje čine Poslovni prihodi i Financijski prihodi, veći su u odnosu na prethodnu godinu za 2,5 % i u odnosu na Rebalans 2020. za 2,2 %.

Poslovni prihodi, koje čine **Prihodi od prodaje, Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga te Ostali poslovni prihodi**, su veći za 2,8 % u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Rebalans 2020. godine za 2,1 %.

Prihodi od prodaje su veći za 3,1 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i u odnosu na Rebalans 2020. godine za 0,9 %.

Prihodi od pružanja vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje su veći u usporedbi s prethodnom godinom za 3,3 % i u odnosu na Rebalans 2020. godine za 0,9 %.

Grafikon 25: Ostvareni prihod od vodnih usluga – vodoopskrbe i odvodnje u 2020. godini po mjesecima



Prihod od fiksnog dijela cijene vodoopskrbe veći je u odnosu na prethodnu godinu za 8,6 % zbog povećanja cijene od 01. travnja 2019. godine za sve kategorije korisnika. U odnosu na Rebalans plana 2020. godine prihod je veći za 0,1 %.

Prihod od varijabilnog dijela cijene vodne usluge vodoopskrbe u 2020. godini veći je u odnosu na prethodnu godinu za 1,1 % najvećim dijelom zbog veće količine isporučene vode. Pad isporuke vode za Ostale poslovne i Poslovne prostorije uzrokovan pandemijom COVID 19 nadoknađen je značajnom isporukom vode za novu kategoriju korisnika Posebne poslovne prostorije iznad 2 mil.m³). U odnosu na Rebalans plana 2020. godine prihod je veći za 1,8%.

Prihodi od fiksnog dijela cijene vodne usluge skupljanja I otpadnih voda veći je u odnosu na prethodnu godinu za 1,5 % i u odnosu na Rebalans 2020. godinu 0,1 %.

Prihod od varijabilnog dijela cijene vodne usluge skupljanja I otpadnih voda u odnosu na prethodnu godinu veći je za 1,6 % što je manje od planiranog povećanja po osnovi povećanja cijene za Stambene i Ostale poslovne prostorije od 01. travnja 2019. godine uslijed pandemije COVID 19 i pada količina isporučene usluge. U odnosu na Rebalans plana 2020. godine prihod je veći za 1,0 %.

Primjenom novog načina obračuna usluge skupljanja II otpadnih voda od 01. travnja 2019. godine 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 0,2 % a od varijabilnog dijela cijene za 2,9 %.

Prihodi od fiksnog dijela usluga pročišćavanja otpadnih voda veći je u odnosu na prethodnu godinu za 6,3 % jer se usluga od 01. travnja 2019. godine obračunava i korisnicima usluge skupljanja II otpadnih voda. U odnosu na Rebalans prihod je veći za 0,1 %.

Prihod od vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda za varijabilni dio cijene u odnosu na prethodnu godinu manji je za 0,1 % jer planirano povećanje prihoda zbog novog obračuna usluge i za korisnike usluge skupljanja II otpadnih voda nije nadoknadilo pad količina ostvarene usluge zbog pandemije COVID 19. U odnosu na Rebalans prihod je manji za 0,3%.

Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti su manji u odnosu na prošlu godinu za 3,5 % i u odnosu na Rebalans 2020. su manji za 1,8 %. 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 veći su za 6,0 % u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Rebalans za 4,5 %. U ovoj grupi prihoda evidentiraju se prihodi po osnovi usluge obračuna i naplate naknada za Hrvatske vode u visini 5 % naplaćenih sredstava a koji su povećani zbog veće količine isporučene vode.

Društvo u **Prihodima na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga** evidentira prihod od naknade dijela plaća i ostalih troškova u Jedinici za provedbu projekata za EU projekt aglomeracije Rijeka u iznosu od 807.163,65 kn.

Ostali poslovni prihodi manji su za 0,7 % u odnosu na prethodnu godinu, a veći za 10,0 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu.

Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje po osnovi amortizacije manji su za 3,3 % u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Rebalans plana za 3,1 %.

Prihod od državnih potpora – sučeljavanje po osnovi kamata i troškova kredita manji su za 43,9 % u odnosu na prošlu godinu zbog obračuna kamata na preostali dio glavnice koji se s otplatama smanjuje i u odnosu na Rebalans za 23,6 %.

Društvo je u 2020. godini ostvarilo Prihodi od EU projekta CEKOM pametni gradovi u iznosu od 217.435 kn.

Prihodi od refundacija šteta su manji za 30,2 % u odnosu na prethodnu godinu i za 9,0 % u odnosu na Rebalans, a najvećim dijelom ostvareni su od naknade štete po polici osiguranja za troškove bolovanja na teret Društva.

Prihodi od naplate iz prethodnih godina veći su u odnosu na prošlu godinu za 16,0 % i u odnosu na Rebalans plana za 37,4 % zbog provođenja postupka usklađivanja sumnjivih i spornih potraživanja za stambene prostorije koje se naplaćuju u sustavu objedinjene naplate.

Prihodi od ukidanja rezerviranja veći su za 88,5 % u odnosu na 2019. godinu i za 68,2 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu zbog ukidanja rezerviranja za troškove sudskog spora za koji su bili predviđeni.

Ostali nespomenuti prihodi veći su u odnosu na prošlu godinu za 26,1 % i u odnosu na Rebalans za 85,7 %.

Financijski prihodi manji su u odnosu na 2019. godinu za 32,7 najvećim dijelom zbog manje ostvarenih prihoda od zateznih kamata. Odlukom Uprave Društva, zatezne kamate nisu se obračunavale u periodu od 01. ožujka do 01. lipnja 2020. godine uslijed proglašenog stanja pandemije virusa COVID-a 19. U odnosu na Rebalans plana veći su za 21,4 %.

Prihodi od dividendi (Kvarner Vienna Insurance Group d.d.) nisu ostvareni jer je Upravno vijeće Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (HANFA) donijelo odluku kojom se osiguravajućim društvima u Hrvatskoj zabranjuje isplata dividendi iz ostvarenih dobiti i to do 30. travnja 2021. godine.

3.2. UKUPAN RASHOD I STRUKTURA UKUPNOG RASHODA DRUŠTVA

Tablica 47: Struktura rashoda na razini Društva

(u kunama)

Red. br.	OPIS	Ostvareno 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	POSLOVNI RASHODI	130.825.755,14	134.735.200,00	137.360.926,58	105,0	101,9
1.1.	Materijalni troškovi	37.458.218,81	40.005.800,00	37.267.050,09	99,5	93,2
1.1.1.	Troškovi sirovina i materijala	14.527.612,91	14.798.800,00	13.476.585,28	92,8	91,1
1.1.1.1.	<i>Sirovine (klor i dr.)</i>	<i>242.837,50</i>	<i>298.000,00</i>	<i>344.566,00</i>	<i>141,9</i>	<i>115,6</i>
1.1.1.2.	<i>Materijal za dopunske usluge (priključci)</i>	<i>1.038.506,72</i>	<i>1.040.000,00</i>	<i>903.672,42</i>	<i>87,0</i>	<i>86,9</i>
1.1.1.3.	<i>Materijal za tekuće i investicijsko održavanje</i>	<i>2.171.465,54</i>	<i>1.707.800,00</i>	<i>1.588.102,38</i>	<i>73,1</i>	<i>93,0</i>
1.1.1.4.	<i>Nabavljena voda (Liburnijske vode)</i>	<i>968.333,68</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>944.888,08</i>	<i>97,6</i>	<i>94,5</i>
1.1.1.5.	<i>Ostali materijal</i>	<i>300.095,76</i>	<i>436.500,00</i>	<i>331.568,82</i>	<i>110,5</i>	<i>76,0</i>
1.1.1.6.	<i>Električna energija</i>	<i>8.308.157,42</i>	<i>8.790.000,00</i>	<i>8.089.550,50</i>	<i>97,4</i>	<i>92,0</i>
1.1.1.7.	<i>Plin i motorni benzin</i>	<i>1.040.151,37</i>	<i>1.040.000,00</i>	<i>952.197,93</i>	<i>91,5</i>	<i>91,6</i>
1.1.1.8.	<i>Sitan inventar, radna i zaštitna roba</i>	<i>458.064,92</i>	<i>486.500,00</i>	<i>322.039,15</i>	<i>70,3</i>	<i>66,2</i>
1.1.2.	Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.	Ostali vanjski troškovi	22.930.605,90	25.207.000,00	23.790.464,81	103,7	94,4
1.1.3.1.	<i>Poštanski promet</i>	<i>747.011,90</i>	<i>800.000,00</i>	<i>793.135,90</i>	<i>106,2</i>	<i>99,1</i>
1.1.3.2.	<i>Usluge telefona, mobitela i interneta</i>	<i>175.884,47</i>	<i>181.500,00</i>	<i>163.949,75</i>	<i>93,2</i>	<i>90,3</i>
1.1.3.3.	<i>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</i>	<i>14.091.104,73</i>	<i>16.000.000,00</i>	<i>15.297.590,12</i>	<i>108,6</i>	<i>95,6</i>
1.1.3.4.	<i>Usluge registracije vozila</i>	<i>138.085,68</i>	<i>153.100,00</i>	<i>147.292,74</i>	<i>106,7</i>	<i>96,2</i>
1.1.3.5.	<i>Usluge zakupa</i>	<i>75.305,90</i>	<i>81.200,00</i>	<i>71.563,56</i>	<i>95,0</i>	<i>88,1</i>
1.1.3.6.	<i>Usluge student servisa</i>	<i>521.650,43</i>	<i>504.500,00</i>	<i>502.724,67</i>	<i>96,4</i>	<i>99,6</i>
1.1.3.7.	<i>Javnobilježničke i odvjetničke usluge</i>	<i>363.637,11</i>	<i>415.200,00</i>	<i>333.978,71</i>	<i>91,8</i>	<i>80,4</i>
1.1.3.8.	<i>Ostale intelektualne i osobne usluge</i>	<i>591.522,05</i>	<i>424.700,00</i>	<i>377.506,10</i>	<i>63,8</i>	<i>88,9</i>
1.1.3.9.	<i>Komunalne usluge</i>	<i>1.183.959,25</i>	<i>1.436.100,00</i>	<i>1.290.133,20</i>	<i>109,0</i>	<i>89,8</i>
1.1.3.10.	<i>Grafičke usluge</i>	<i>133.683,50</i>	<i>146.000,00</i>	<i>134.805,50</i>	<i>100,8</i>	<i>92,3</i>
1.1.3.11.	<i>Vanjski troš. za dopunske usluge (priključci)</i>	<i>1.660.389,09</i>	<i>1.660.000,00</i>	<i>1.656.638,96</i>	<i>99,8</i>	<i>99,8</i>
1.1.3.12.	<i>Trošak objedinjene naplate</i>	<i>1.905.811,60</i>	<i>2.002.500,00</i>	<i>1.923.060,35</i>	<i>100,9</i>	<i>96,0</i>
1.1.3.13.	<i>Trošak analiza od neovisnog laboratorija</i>	<i>483.127,56</i>	<i>380.000,00</i>	<i>267.153,36</i>	<i>55,3</i>	<i>70,3</i>
1.1.3.14.	<i>Ostali razni vanjski troškovi</i>	<i>859.432,63</i>	<i>1.022.200,00</i>	<i>830.931,89</i>	<i>96,7</i>	<i>81,3</i>
1.2.	Troškovi plaća	35.854.492,45	36.300.000,00	35.899.228,17	100,1	98,9
1.3.	Amortizacija	41.301.366,98	41.300.000,00	41.996.729,98	101,7	101,7
1.3.1.	Amortizacija u troškovima	29.882.597,25	29.900.000,00	30.951.104,08	103,6	103,5
1.3.2.	Amortizacija u sučeljavanju s prihodima	11.418.769,73	11.400.000,00	11.045.625,90	96,7	96,9
1.4.	Ostali troškovi	8.376.964,52	9.006.900,00	10.152.974,87	121,2	112,7
1.4.1.	Dnevnice i putni troškovi	39.749,35	18.300,00	12.233,25	30,8	66,8
1.4.2.	Troškovi prijevoza na i s posla	1.429.578,84	1.368.300,00	1.371.620,82	95,9	100,2
1.4.3.	Neoporezivi primici po Kolektivnom ugovoru	3.140.532,94	3.640.800,00	3.876.983,38	123,4	106,5
1.4.4.	Naknade članovima NO	64.009,06	67.000,00	65.564,99	102,4	97,9
1.4.5.	Premije osiguranja	1.005.780,15	1.400.000,00	1.364.989,66	135,7	97,5
1.4.6.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	715.974,09	832.500,00	784.143,20	109,5	94,2
1.4.7.	Bankarske usluge u sučeljavanju	310.284,57	0,00	0,00	-	-
1.4.8.	Komunalna naknada i dr.	870.461,22	870.000,00	837.467,17	96,2	96,3
1.4.9.	Ostali troškovi poslovanja	800.594,30	810.000,00	1.839.972,40	229,8	227,2
1.5.	Vrijednosno usklađenje potraživanja	3.745.049,52	3.745.000,00	4.876.987,82	130,2	130,2
1.6.	Rezerviranja	2.077.560,56	2.077.000,00	2.958.334,50	142,4	142,4
1.7.	Ostali poslovni rashodi	2.012.102,30	2.300.500,00	4.209.621,15	209,2	183,0
1.7.1.	Redoviti rashod materijalne i nemat. imovine	247.618,63	400.000,00	946.277,94	382,2	236,6
1.7.2.	Redoviti rashod mat. i nemat. u sučeljavanju	0,00	0,00	25.733,06	-	-
1.7.3.	Utvrdjeni rashodi prošlih godina	1.065.997,59	800.000,00	473.309,92	44,4	59,2
1.7.4.	Subvencionirana vodna usluga s PDV-om	661.162,48	900.000,00	760.687,70	115,1	84,5
1.7.5.	Otpisi ulaganja u dugotrajnu imovinu	0,00	0,00	1.914.695,49	-	-
1.7.6.	Ostali nespomenuti troškovi	37.323,60	200.500,00	88.917,04	238,2	44,3
2.	FINANCIJSKI RASHODI	2.091.647,69	1.130.800,00	896.755,95	42,9	79,3
2.1.	Rashodi od kamata i sl.	63.070,73	106.100,00	40.838,20	64,7	38,5
2.2.	Kamate u sučeljavanju s prihodima	1.052.478,83	1.000.000,00	764.403,42	72,6	76,4
2.3.	Vrijednosna usklađenja financijske imovine	0,00	0,00	61.465,09	-	-
2.4.	Tečajne razlike i dugi rashodi	480.822,27	24.700,00	30.049,24	6,2	121,7
2.5.	Negativne tečajne razlike EBRD	495.275,86	0,00	0,00	-	-
3.	UKUPNI RASHODI	132.917.402,83	135.866.000,00	138.257.682,53	104,0	101,8

UKUPNI RASHODI

Ukupni rashodi izvještajnog razdoblja, koje čine Poslovni rashodi i Financijski rashodi veći su u odnosu na ostvarenje prošle godine za 4,0 % i u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 1,8 %.

Poslovni rashodi koje čine Materijalni troškovi, Troškovi osoblja, Amortizacija, Ostali troškovi, Vrijednosno usklađivanje, Rezerviranja i Ostali poslovni rashodi veći su za 5,0 % u odnosu na prethodno razdoblje i za 1,9 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu.

Materijalni troškovi izvještajnog razdoblja koje čine Troškovi sirovina i materijala, Troškovi prodane robe i Ostali vanjski troškovi manji su od prošlogodišnjeg ostvarenja za 0,5 % i u odnosu na Rebalans plana 2020. godine za 6,8 %.

Troškovi sirovina i materijala manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 7,2 % i u odnosu na Rebalans plana 2019. godine za 8,9 %.

Ostali vanjski troškovi veći su u odnosu na 2019. godinu za 3,7 %, a manji u odnosu na Rebalans 2020. godine za 5,6 % najvećim dijelom zbog manje realizacije troškova za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Troškovi osoblja veći su u odnosu na prethodnu godinu za 0,1 %, a manji u odnosu na Rebalans plana 2020. godine za 1,1 %.

Tablica 48: Troškovi osoblja

(u kunama)							
Red. br.	Opis	Ostvareno 2019.	Rebalans 2020.	Ostvareno 2020.	Indeks	Indeks	% učešće
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (% 5)
1.	Neto plaće	22.761.507,88	22.925.000,00	22.957.008,84	100,9	100,1	63,9
2.	Doprinosi iz plaća	6.194.242,43	6.288.000,00	6.217.426,70	100,4	98,9	17,3
3.	Porezi i prirezi	2.015.461,94	2.107.000,00	1.912.063,73	94,9	90,7	5,3
4. (1+2+3)	Bruto I plaća	30.971.212,25	31.320.000,00	31.086.499,27	100,4	99,3	86,6
5.	Doprinosi na plaće	4.883.280,20	4.980.000,00	4.812.728,90	98,6	96,6	13,4
6. (4+5)	UKUPNI (bruto II) TROŠKOVI PLACA	35.854.492,45	36.300.000,00	35.899.228,17	100,1	98,9	100,0

Tablica 49 : Usporedba prosječne bruto I i neto plaće Društva s prosjekom Republike Hrvatske

(u kunama)				
Red. br.	Opis	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	KD Vodovod i kanalizacija			
	Prosječna bruto I plaća	8.360	8.578	102,6
	Prosječna neto plaća	6.144	6.335	103,1
2.	Republika Hrvatska			
	Prosječna bruto I plaća	8.766	9.216	105,1
	Prosječna neto plaća	6.457	6.736	104,3
3.	Indeks KD Vodovod i kanalizacija / RH			
	Prosječna bruto I plaća	95,4	93,1	
	Prosječna neto plaća	95,2	94,0	

Prosječna bruto I plaća Društva (uključivši i Upravu Društva) u 2020. godini veća je za 2,6 % u odnosu na 2019. godinu, a manja u odnosu na prosjek u Republici Hrvatskoj za 6,9 %.

Prosječna neto plaća Društva (uključivši i Upravu Društva) u 2020. godini veća je za 3,1 % u odnosu na 2019. godinu, a manja u odnosu na prosjek u Republici Hrvatskoj za 6,0 %.

Troškovi **Amortizacije** su veći za 1,7 % u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu.

Ukupno ostvareni **Ostali troškovi** izvještajnog razdoblja veći su u usporedbi s ostvarenim troškovima 2019. godine za 21,2 %. 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 veći za 12,7 % najvećim dijelom zbog naknade štete po sudskom sporu za koji su 2018. godine evidentirani troškovi rezerviranja za sudske sporove.

Vrijednosno usklađivanje potraživanja je veće u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Rebalans plana za 30,2 % zbog usklađenja utuženih potraživanja od stambenih prostorija koje se naplaćuju u sustavu objedinjene naplate i za koja je naplata potpuno neizvjesna.

Troškovi **Rezerviranja** su veći u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu za 42,4 %.

Ostali poslovni rashodi veći su u odnosu na 2019. godinu za 109,2 % i u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 83,0 % najvećim dijelom zbog otpisa ulaganja u dugotrajnu imovinu.

Financijski rashodi su manji za 57,1 % u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Rebalans za 20,7 % 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 naknade za razvoj i ostalih izvora financiranja za gradnju komunalnih vodnih građevina.

4. TROŠKOVI SUBVENCije VODNIH USLUGA

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

SUBVENCIONIRANE KOLIČINE I BROJ KORISNIKA VODNIH USLUGA

Tablica 50: Pregled subvencioniranih količina vodnih usluga po gradovima i općinama

(u m³)

Grad/Općina	VODOOPSKRBA			ODVODNJA		
	2019.	2020.	Indeks	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)	5	6	7 (6/5)
Grad Rijeka	93.818	102.315	109,1	92.236	102.315	110,9
Ostale JLS	29.680	31.022	104,5	8.898	11.226	126,2
UKUPNO	123.498	133.337	108,0	101.134	113.541	112,3

U 2020. godini subvencionirano je 133.337 m³ isporučene vodne usluge vodoopskrbe i 113.541 m³ vodnih usluga odvodnje.

Tablica 51: Prosječan broj korisnika i prosječna potrošnja usluge javne vodoopskrbe po JLS

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	
	2019.	2020.	Indeks	2019.	2020.	Indeks	2019.	2020.	2019.	2020.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grad Rijeka	1.118	1.205	107,8	2.255	2.397	106,3	2,0	2,0	3,5	3,6
Ostale JLS	291	279	95,9	665	677	101,8	2,3	2,4	3,7	3,8
UKUPNO	1.409	1.484	105,3	2.920	3.074	105,3	2,1	2,1	3,5	3,6

U 2020. godini prosječno je izdano 5,3 % više rješenja po kojima se priznaje pravo na oslobađanje od plaćanja troškova vodnih usluga (prosječan broj kućanstava).

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

TROŠKOVI SUBVENCije VODNIH USLUGA

Tablica 52 : Troškovi subvencioniranih vodnih usluga

(u kn bez lipa)

Red. br.	Opis	2019.	2020.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Iznos subvencionirane vodne usluge vodoopskrbe	337.618	370.651	109,8
2.	Iznos subvencionirane vodne usluge odvodnje	323.545	390.037	120,6
3.	Ukupno subvencionirana voda i odvodnja	661.162	760.688	115,1
4.	Ostvareno % učešća u realizaciji	0,9	1,0	

Troškovi subvencije vodnih usluga s pripadajućim porezom na dodanu vrijednost veći su za 15,1 % u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg broja kućanstava (korisnika) koji su ostvarili pravo na subvenciju troškova vodnih usluga.

5. SUSTAVI UPRAVLJANJA I UNAPREĐENJE SUSTAVA KVALITETE

Sustavi upravljanja i unapređenja kvalitete

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

Sustavom upravljanja društvenom odgovornosti prema normi SA 8000:

- zabranjuje se prisilni ili obavezni te dječji rad,
- osigurava sigurno i zdravo radno okruženje te sprječavaju potencijalni zdravstveni i sigurnosni incidenti i ozljede na radu,
- zabranjuje se upotreba ili podupiranje upotrebe prisilnog ili obaveznog 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 ljudsku 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.

6. VODOOPSKRBA I ODVODNJA U STATISTIČKIM PODACIMA

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

Podaci o isporučenim količinama vodnih usluga i broju korisnika prikazani su u poglavlju Fizički obujam usluga.

STATISTIKA – VODOOPSKRBA

Tablica 53 : Vodovodna mreža

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2019.	2020.
1	2	3	4	5
1.	Vodovodna mreža s priključcima	km	1.003	1.011
2.	Vodovodna mreža bez priključaka	km	895	902
3.	Tlačni cjevovod	km	39	41
4.	Tlačno -gravitacijski cjevovod	km	23	22
5.	Transportni cjevovod	km	105	107
6.	Transportno - opskrbeni cjevovod	km	81	80
7.	Opskrbeni cjevovod	km	817	824
8.	Priključci	kom	42.513	43.137

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

Tablica 54 : Vodospreme crpne, redukcijske stanice i hidranti

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2019.	2020.
1	2	3	4	5
1.	Vodospreme (u funkciji)	kom	52	54
2.	Sadržaj ukupno	m ³	114.148	114.368
3.	Crpne stanice	kom	31	32
4.	Redukcijske stanice	kom	124	124
5.	Hidranti	kom	6.296	6.334

Tablica 55 : Analiza kvalitete vode

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2019.	2020.
1	2	3	4	5
1.	Broj uzoraka koji je analizirao neovisni laboratorij	kom	320	320
2.	Broj nesukladnih uzoraka koje je analizirao neovisni laboratorij	kom	0	0
3.	Broj uzoraka koji je analizirao vlastiti laboratorij	kom	4.175	3.756
4.	Broj nesukladnih uzoraka koje je analizirao vlastiti laboratorij	kom	0	0

STATISTIKA - ODVODNJA

Tablica 56 : Kanalizacijska mreža

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2019.	2020.
1	2	3	4	5
1.	Kanalizacijska mreža ¹⁾	km	505	513
1.1.	Mješoviti cjevovod	km	229	231
1.2.	Fekalni cjevovod	km	190	195
1.3.	Tlačni cjevovod	km	13	13
1.4.	Oborinski cjevovod	km	73	73
2.	Slivnici	broj	10.711	10.735
3.	Priključci	broj	17.079	17.317
4.	Zamijenjena kanalizacijska mreža	m	950	840
5.	Izgrađena nova kanalizacijska mreža	m	320	640
6.	Hitne intervencije	broj	98	91

1)Snimljeno i ucrtano u GIS-u

Tablica 57 : Crpne stanice, uređaji i rasteretne građevine

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2019.	2020.
1	2	3	4	5
1.	Crpne stanice	broj	48	49
2.	Uređaj – mehanički predtretman	broj	1	1
3.	Bio disk	broj	3	3
4.	Taložnica	broj	1	1
5.	Rasteretne građevine	broj	30	30

Tablica 58 : Analiza otpadne vode

Red. br.	Opis	Jedinica mjere	2019.	2020.
1	2	3	4	5
1.	Broj uzoraka koji je analizirao neovisni laboratorij	kom	64	64
2.	Broj nesukladnih uzoraka koje je analizirao neovisni laboratorij	kom	0	0
3.	Broj uzoraka koji je analizirao vlastiti laboratorij	kom	420	420
4.	Broj nesukladnih uzoraka koje je analizirao vlastiti laboratorij	kom	0	0

KVALITETA MORA NA PODRUČJU OD PRELUKA DO UVALE ČRIŠNJEVA

Tablica 59 : Kriteriji ocjene kakvoće mora nakon svakog ispitivanja

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

* bik – broj izraslih kolonija

Izvor: „Informacija o rezultatima ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju, kvaliteti pročišćene otpadne vode te kakvoći mora za kupanje u 2020. godini“, NZZJZ PGŽ i KD VIK Rijeka

Tablica 60 : 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**

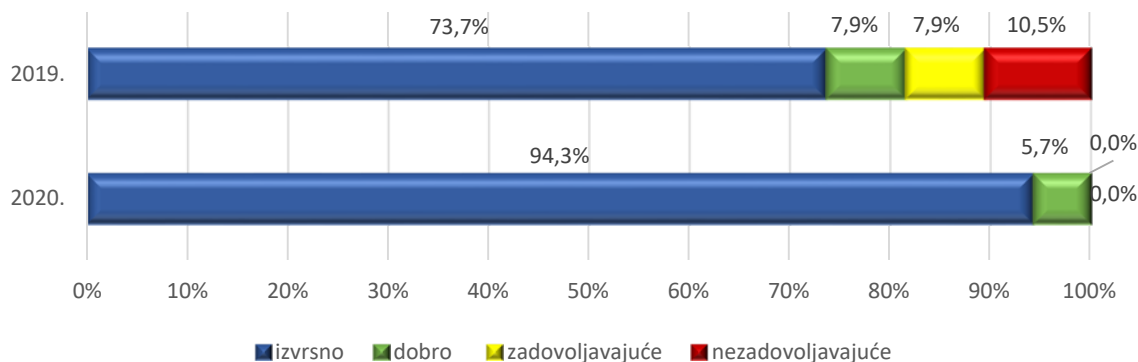
(*) Temeljeno na vrijednosti 95-og percentila (**) Temeljeno na vrijednosti 90-og percentila

Izvor: „Informacija o rezultatima ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju, kvaliteti pročišćene otpadne vode te kakvoći mora za kupanje u 2020. godini“, NZZJZ PGŽ i KD VIK Rijeka

Nastavni Zavod za javno zdravstvo Primorsko-goranske županije u 2020. godini izvršio je ukupno 350 mjerenja na 35 ispitnih točaka kvalitete mora na plažama na obalnom dijelu u nadležnosti Komunalnog društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka.

Godišnja ocjena kakvoće mora na kraju sezone kupanja bila je za 33 točaka izvrsna, dok je na 2 točke ocjena bila dobra (Rijeka: Kantrida – Vila Nora i Kantrida – istok).

Grafikon 26 : Kakvoća mora na području od Preluka do Uvale Črišnjeva – godišnja ocjena u sezoni kupanja 2019. i 2020.



Izvor: „Informacija o rezultatima ispitivanja zdravstvene ispravnosti vode za ljudsku potrošnju, kvaliteti pročišćene otpadne vode te kakvoći mora za kupanje u 2020. godini“, NZZJZ PGŽ i KD VIK Rijeka

7. ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA

U nastavku slijedi pregled utrošenih sredstava u usporedbi s Rebalansom plana za 2020. godinu i vrijednost izvedenih radova po aktivnostima Društva na održavanju građevina javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2020. godinu te za ostale investicijske aktivnosti koje se odnose na investicijska ulaganja režijske jedinice

ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE GRAĐEVINA JAVNE VODOOPSKRBE

Tablica 61: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2020. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne vodoopskrbe u 2020. godini

(u kn bez lipa)

OPIS	Rebalans plana 2020.	Utrošena sredstva 2020.	Indeks	Izvedeni radovi 2020.
1	2	3	4 (3/2)	5
A. ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE NA CRPNIM STANICAMA, VODOSPREMAMA, INSTALACIJAMA I UREĐAJIMA	1.776.000	1.469.530	82,7	1.381.517
B. ZAMJENE VODOVODNE MREŽE I OBJEKATA NA VODOVODNOJ MREŽI	1.414.000	244.804	17,3	244.804
C. POVEĆANJE STANDARDA ODRŽAVANJA VODOOPSKRBNOG SUSTAVA	1.200.000	705.754	58,8	705.754
D. OSTALE ZAMJENE	2.352.000	2.394.471	101,8	2.394.471
F. HITNE NEPREDVIĐENE INTERVENCIJE	30.000	0	-	0
G. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI IZ PRETHODNIH GODINA KOJE SE PRENOSE U 2020. GODINU	13.819.000	11.617.198	84,1	11.478.049
SVEUKUPNO A+B+C+D+F+G	20.591.000	16.431.756	79,8	16.204.593

Slika 1: Tlačni i opskrbeni cjevovod VS/CS Kukuljanovo – VS Vojskovo



Slika 2: Zamjena cjevovoda u ŽC 5021 – opskrbeni i transportni cjevovod



ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE GRAĐEVINA JAVNE ODVODNJE

Tablica 62: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2020. godinu i vrijednost izvedenih radova na održavanju građevina javne odvodnje za 2020. godinu

(u kn bez lipa)

Opis	Rebalans plana 2020.	Utrošena sredstva 2020.	Indeks	Izvedeni radovi 2020.
1	2	3	4 (3/2)	5
A. ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE NA CRPNIM STANICAMA, INSTALACIJAMA I UREĐAJIMA	782.000	86.849	11,1	86.849
B. ZAMJENE KANALIZACIJSKE MREŽE I OBJEKATA NA KANALIZACIJSKOJ MREŽI	1.655.000	769.396	46,5	769.396
C. POVEĆANJE STANDARDA ODRŽAVANJA KANALIZACIJSKOG SUSTAVA	480.000	168.134	35,0	168.134
D. OSTALE ZAMJENE	1.750.000	281.844	16,1	281.844
E. UREĐAJ ZA PROČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA - DELTA	800.000	58.362	7,3	58.362
F. HITNE NEPREDVIĐENE INTERVENCIJE	500.000	463.231	92,6	463.231
G. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI IZ PRETHODNIH GODINA KOJE SE PRENOSE U 2020. GODINU	3.839.000	2.150.024	56,0	2.150.024
SVEUKUPNO A+B+C+D+E+F+G	9.806.000	3.977.840	40,6	3.977.840

Društvo je tijekom 2020. godine zbog pandemije širenja korona virusa smanjilo ulaganja te je iz tog razloga manja realizacija na održavanju, zamjenama i rekonstrukcijama građevina javne vodoopskrbe i javne odvodnje.

Slika 3: Specijalno vozilo za pražnjenje septičkih jama tzv. fekalijaš



OSTALE INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

Tablica 63: Rekapitulacija utošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2020. godinu i vrijednost izvedenih radova na ostalim investicijskim aktivnostima za 2020. godine

(u kn bez lipa)

Opis		Rebalans plana 2020.	Utrošena sredstva 2020.	Indeks	Izvedeni radovi 2020.
1	2	3	4	5 (4/3)	6
C. POVEĆANJE STANDARDA	1. Investicije IT software (integrirani informacijski sustav) 2. Izrada dokumentacije	602.000	404.204	67,1	404.204
D. OSTALE ZAMJENE	1. Zamjena i dobava strojeva, alata, namještaja, opreme i vozila 2. Zamjena informatičke opreme	527.000	225.450	42,8	225.450
UKUPNO		1.129.000	629.655	55,8	629.655

8. GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA ZA 2020. 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 2020. 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 života te zaštite okoliša na području Rijeke i riječkog prstena.

U tu je svrhu u 2020. godini utrošeno ukupno 58,5 milijuna kuna (bez poreza na dodanu vrijednost) u projekte javne vodoopskrbe i javne odvodnje na području grada Rijeke i riječkog prstena što je za 8,3 milijuna kuna više u odnosu na 2019. godinu. U ovom iznosu uključene su i otplate kreditnih obveza za već izgrađene komunalne vodne građevine (19,1 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 12,4 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 15,6 milijuna kuna dok je za projekte koji su od interesa za pojedinu jedinicu lokalne samouprave – (Prioritet II.) uloženo 30,5 milijuna kuna.

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

Slika 4: Sustavi aglomeracija vodouslužnog područja KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka



U realizaciji investicija prema Planu gradnje komunalnih vodnih građevina i otplate kredita u iznosu od 58,5 milijuna kuna uloženo je u javnu vodoopskrbu 19,4 milijuna kuna, a u javnu odvodnju 39,1 milijuna kuna. Za navedena ulaganja najviše je utrošeno iz sredstava Hrvatskih voda i to 23,6 milijuna kuna (za otplatu kredita 15,1 milijun kuna te za izradu projektne dokumentacije i gradnju vodovodnih ogranka 8,5 milijuna kuna) što čini 40,3 % ukupno investiranog. Sredstva naknade za razvoj utrošena su u iznosu od 22 milijuna kuna što čini 37,6 % ukupno investiranog. U 2020. godini je iz sredstava EU fondova uloženo 10,7 milijuna kuna (odnosno 18,4%), iz sredstava državnog proračuna uloženo je 1,6 milijuna kuna (odnosno 2,7%) dok su jedinice lokalne samouprave iz sredstava proračuna izdvojile 588 tisuća kuna (odnosno 1%).

Tijekom 2020. 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 1,9 milijuna kuna od čega iz EU sredstava 871 tisuća kuna, 907 tisuća kuna iz sredstava Hrvatskih voda i 128 tisuća kuna iz državnog proračuna.

Povrat uložених sredstava Društva ostvaren je kroz:

- EU projekt - „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ u iznosu od 1,1 milijun kuna po podnesenim zahtjevima za nadoknadom sredstava u 2020. godini putem sustava eFondovi za ulaganja u razdoblju 1.1.2014.-31.12.2019. za rješavanje izuzetno složenih imovinsko – pravnih odnosa i izvođenje radova u sklopu izgradnje prometnica koji su obuhvaćeni Studijom izvodljivosti.
- sufinanciranje projektne dokumentacije i radova izvedenih u prethodnoj godini iz sredstava Hrvatskih voda u iznosu od 779 tisuća kuna.

Društvo je tijekom 2020. godine u razvojne zahvate Prioriteta I – A.1. uložilo ukupno 12,4 milijuna kuna, od čega se 5,2 milijuna kuna odnosi na imovinsko pravnu pripremu i izradu projektne dokumentacije za EU projekte (gotovo 3,2 milijuna kuna za EU projekt aglomeracije Rijeka, 2 milijuna kuna za aglomeraciju Bakar- Kostrena i za Kraljevicu 60 tisuća kuna).

Ostala značajnija ulaganja u projekte I. Prioriteta u 2020. godini:

- 883 tisuće 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 5,2 milijuna kuna)

- 650 tisuća 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 600 tisuća kuna uložena su u:

- završetak izrade projektne dokumentacije za izgradnju Visinske zone Kostrena
- gradnju dijela vodoopskrbnog sustava područja Streljana – Kastav – Klana na području gradnje ceste D427
- podmirenje preostalih financijskih obveza za HS Studena Zavrh te radove na istraživanju potencijalnih lokacija ispuštanja pročišćenih otpadnih voda iz UPOV-a Klana.

- otplata kreditnih obveza za drugu fazu gradnje sustava javne odvodnje Rijeka – Grobnik u iznosu od 5 milijuna kuna.

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 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. 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 2020. godine nije bilo potrebe za povlačenjem kreditnih sredstava budući se postupak javne nabave za odabir izvođača radova na sustavu odvodnje produljio zbog mnogobrojnih upita gospodarskih subjekata i dorada dokumentacije.

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 iz KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka te iz 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 ishodenje 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 2020. godine je riješeno 3668 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.

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 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 dobit će se velik broj malih lokalnih internih crpnih stanica, njih 2.512 također pomoću europskih novčanih sredstava.

Osim proširenja i dogradnje, predviđena je i rekonstrukcija postojećeg sustava javne odvodnje kojom će se optimizirati postojeći mješoviti sustav, spriječiti negativni utjecaji kišnih 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 gubici 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 2020. godini je u EU projekt „Poboljšanje vodno – komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ (I. Prioritet – A.2.) je u uloženo 15,6 milijuna kuna od čega se glavnina sredstava odnosi na radove u sklopu sanacije prometnica s Hrvatskim cestama i Županijskom upravom za ceste. Riječ je završetku radova na rekonstrukciji i dogradnji sustava odvodnje otpadnih voda i poboljšanja postojećeg sustava odvodnje na lokaciji križanje Mlaka - I. Faza – Krešimirova te o nastavku radova na komunalnoj infrastrukturi - rekonstrukcija dijela županijske ceste Ž 5055, I.faza - dionica Mladenci-Ronjgi.

Postupak javne nabave za odabir izvođača radova na sustavu odvodnje aglomeracije Rijeka se produžio tijekom 2020. godine zbog mnogobrojnih upita gospodarskih subjekata i dorada dokumentacije.

Početkom 2020. godine ugovorena je usluga upravljanja projektom, a ranije 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. Kod nabave UPOV-a postupak je dvostupanjski, predkvalifikacija je završena i u tijeku je drugi dio natječaja.

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 2020. godini putem sustava eFondovi odobrena sredstva u ukupnom iznosu od 16,3 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 1,3 milijuna kuna, a ostatak od 15 milijuna kuna je isplaćeno iz sredstava EU fonda (11,6 milijuna kuna), Hrvatskih voda (1,7 milijuna kuna) i sredstava državnog proračuna (1,7 milijuna kuna), sukladno ugovorenim financijskim udjelima.

Od ukupno odobrenog iznosa kroz zahtjeve za nadoknadu sredstva u 2020. godini, 15,1 milijun kuna se odnosi na prihvatljive troškove projekta nastale tijekom 2020. godine, a iznos od 1,2 milijuna kuna se odnosi na ulaganja koja su nastala u razdoblju od 01.01.2014. do 31.12.2019. godine, te je Društvo ostvarilo povrat sredstava u iznosu od 1,1 milijuna kuna, a razlika od 100 tisuća kuna se sufinancira iz sredstava naknade za razvoj.

Sveukupno odobrena sredstva po zahtjevima za nadoknadu sredstava u 2018.-2020. godine iznose 30,9 milijuna kuna od čega je udio KD VIK-a u sufinanciranju iz naknade za razvoj vodoopskrbe i odvodnje 2,4 milijuna kuna, a ostatak je isplaćen sukladno ugovorenim financijskim udjelima: 22 milijuna kuna iz sredstava EU fonda i po 3,25 milijuna kuna iz sredstava Hrvatskih voda i sredstava državnog proračuna.

Kroz naredne zahtjeve za nadoknadom sredstava potraživati će se utrošena sredstva 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) u knjižbe.

U projekte II. prioriteta u 2020. godini ukupno je uloženo 30,5 milijuna kuna za imovinsko – pravnu pripremu, gradnju vodno komunalne infrastrukture i otplatu kreditnih obveza od čega je za projekte na području **Grada Rijeke** uloženo 21,1 milijun kuna.

Sredstva su utrošena u:

- gradnju crpne stanice sanitarnih otpadnih voda CS Brajdica na Pećinama,
- gradnju vodovodnog ogranka Ružićeva ulica (Energana),
- gradnju komunalne infrastrukture unutar bivšeg tvorničkog kompleksa Rikard Benčić
- gradnju komunalno vodne infrastrukture pristupa poslovno stambenom kompleksu Krnjevo ulica U1, pješačka površina PP1 i PP2,
- gradnju vodoopskrbe i odvodnje EX Eksportdrvo – Delta,
- te pripremu dokumentacije za gradnju ogranka vodovoda i kanalizacije

Za otplatu rata Erste kredita (kojim se refinancira EBRD kredit) utrošeno je 13,6 milijuna kuna (90% otplate rate Erste kredita sufinanciraju Hrvatske vode).

Prema II. Prioritetu na području riječkog prstena investirano je:

1.) 3,4 milijuna kuna na području **Grada Bakra**:

- od čega 3,2 mil.kuna u gradnju vodoopskrbe naselja Melnice u Gradu Bakru- II faza
- 137.000 kuna u završetak gradnje vodovoda nerazvrstene ceste na k.č.1270, 1214/5 k.o. Krasica te
- preostali iznos u pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranka

2.) 1,0 milijun kuna na području **Grada Kastva**:

- za izgradnju vodovodnog ogranka u pristupnoj cesti za groblje Žegoti, vod.ogranka Ćikovići (Plodine Kastav), početak gradnje vod.ogranka Jurčićeva (I dio građevine), početak gradnje vodoopskrbe i odvodnje ogranka Prolaz Ivana iz Kastva 3,
- otplatu rate kredita za projekte koji su realizirani preko EBRD-a (od 2019. godine se refinancira preko Erste banke) u ukupnom iznosu od 421.000 kuna (90% kredita sufinanciraju Hrvatske vode)
- pripremu projektne dokumentacije za gradnju komunalnih vodnih građevina

3.) 860 tisuća kuna na području **Grada Kraljevice**:

- za gradnju vodoopskrbnog ogranka i sanitarnog kolektora u ulici Podbanj II.faza,
- gradnju vodovodnog ogranka RT Lipica,

- pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnog ogranka i sanitarnog kolektora sa CS u ulici Javorišće
- 4.) 2,1 mil. kuna na području **Općine Kostrena**:
- za izgradnju sanitarnih kolektora Glavani F14, dio F15 i F4A
 - završetak radova 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
- 5.) na području **Općine Čavle** uložena su sredstva u iznosu od 198 tisuća kuna:
- u početak gradnje vodovodnog ogranka, ogranka sanitarne odvodnje i CS-e, naselje Hrastenica
 - te u završetak izrade projektne dokumentacije vodoopskrbe i odvodnje podsustava Baredina
- 6.) 1,24 milijuna kuna na području **Općine Viškovo**:
- za završetak gradnje ogranka Donji Jugi do kbr.5,
 - gradnju vodovodnih ogranka Vrtače-Kosi i Dovičići te Viškovo kbr.76/A,
 - početak radova na ogranku Juraši NN, te za podmirenje financijskih obveza za izvedene radove u prethodnoj godini
 - nastavak pripreme projektne dokumentacije za gradnju komunalnih vodnih građevina
- 7.) 10 tisuća kuna na području **Općine Jelenje**:
- za pripremu projektne dokumentacije za gradnju vodovodnog ogranka Baštijani 4
- 8.) 642 tisuće kuna na području **Općine Klana**:
- u gradnju kanalizacijskog kolektora u sabirnoj cesti 101
 - pripremu dokumentacije za gradnju vodovodnih ogranka

Slika 5: Završetak radova 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 6: Radovi na komunalnoj infrastrukturi - rekonstrukcija dijela županijske ceste Ž 5055, I.faza - dionica Mladenići-Ronjgi (dio EU projekta aglomeracije Rijeka)





U izvještaju o poslovanju za 2020. 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 2020. godini iznose 14.032.821 m³. 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 7.105.205 m³, vodna usluga skupljanja II otpadnih voda za korisnike kojima se otpadna voda skuplja pomoću specijalnih vozila a obračunava po m³ isporučene vode u količini od 2.363.829 m³ te vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda u količini od 9.469.034 m³. Društvo i nakon promjene načina obračuna prati količine pražnjene otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama koje su ostvarene u količini od 29.355,5 m³.

Društvo je završilo 2020. godinu s dobiti prije oporezivanja od 1.060.468,28 kn, a nakon obračuna poreza, dobit iznosi 566.681,75 kn. Ukupni prihodi iznose 139.318.150,81 kn, a ukupni rashodi 138.257.682,53 kn. Ostvarena dobit Odlukom Skupštine Društva rasporediti će se za pokriće gubitka iz prethodnih razdoblja.

Tijekom 2020. 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 2020. godinu dala je pozitivno mišljenje vezano za istinito i objektivno prikazivanje u svim materijalno značajnim odrednicama financijskog položaja društva na dan 31.12.2020. 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 2020. 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 života te zaštite okoliša na području Rijeke i riječkog prstena.

U tu je svrhu 2020. godine investirano ukupno 79,5 milijuna kuna (bez poreza na dodanu vrijednost), od čega 35,8 milijuna kuna u vodoopskrbu i 43,1 milijun kuna u odvodnju od kojih je po Planu gradnje komunalnih vodnih građevina i za otplatu kreditnih obveza utrošeno 58,5 milijuna kuna, a po Planu održavanja komunalnih vodnih građevina tzv. plan amortizacije 21,0 milijun kuna.

Tijekom 2020. 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 1,9 milijuna kuna od čega iz EU sredstava 871 tisuću kuna, 907 tisuća kuna iz sredstava Hrvatskih voda i 128 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 12,4 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 15,6 milijuna kuna (za radove s HC u Krešimirovoj ulici i ŽUC-om na cesti Mladenići - Ronjgi) dok je u projekte koji su od interesa za pojedinu jedinicu lokalne samouprave – (Prioritet II.) uloženo 30,5 milijuna kuna.

Tijekom 2020. godine nije bilo potrebe za povlačenjem kreditnih sredstava za sufinanciranje EU projekta aglomeracije Rijeka budući se postupak javne nabave za odabir izvođača na sustavu odvodnje produljio zbog mnogobrojnih upita gospodarskih subjekata i dorada dokumentacije. Početkom 2020. godine ugovorena je usluga upravljanja projektom, a ranije 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 za nabavu UPOV-a za kojeg se provodi dvostupanjski natječaj, završena je predkvalifikacija i u tijeku je drugi dio natječaja.

Društvu su po podnesenim zahtjevima za nadoknadom sredstava u 2020. godini putem sustava eFondovi odobrena sredstva u ukupnom iznosu od 16,3 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 1,3 milijuna kuna, a ostatak od 15 milijuna kuna je isplaćen iz sredstava EU fonda (11,6 milijuna kuna), Hrvatskih voda (1,7 milijuna kuna) i sredstava državnog proračuna (1,7 milijuna kuna), sukladno ugovorenim financijskim udjelima.

PRILOZI

REVIZIJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2020. GODINU

BILANCA – stanje na dan 31.12.2020.

RAČUN DOBITI I GUBITKA od 01.01.2020. do 31.12.2020.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2020. GODINU

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2020. GODINU

Izveštaj o poslovanju 2020. godine

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. za 2020. godinu.

**IZVJEŠTAJ O OBAVLJENOJ
REVIZIJI FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2020. GODINU**

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

Rijeka, travanj 2021. godine

**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 2020., 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 2020., 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

1. U Izvješću o reviziji financijskih izvještaja za 2019. 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 obračunati 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. Najmanje u periodu od 2015. do 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 sa značajnim utjecajem na visinu imovine, obveza i kapitala kao i rezultat prethodnog i tekućeg 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 detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku o revizorskim 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 posloводства Društva.

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

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

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

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

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

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

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

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

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

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2020. 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 posloводства Društva za 2020. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, ustanovili smo da postoji mogućnost odstupanja određenih informacija u izvješću posloводства Društva kao posljedice nemogućnosti primjene MRS-a 16 i MRS-a 36 kako je opisano u *odjeljku osnova za mišljenje s rezervom*.

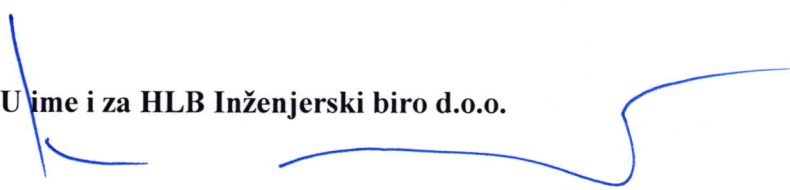
Izvješćivanje temeljem članka 36. Zakona o vodnim uslugama

Revidirani financijski izvještaji i godišnje izvješće ne sadrže izvještaje zahtjevano 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.

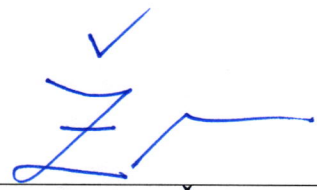
HLB Inženjerski biro d.o.o.
Strossmayerova 11
51 000 Rijeka
Hrvatska

Rijeka, 22. travnja 2021.

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

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

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2020 . godinu

Kontrolni broj

26.163.048.276,30

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

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 izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 80805858278

Matični broj (MB): 03331903

Matični broj subjekta (MBS): 040013281

(dodijeljen od DZS-a)

(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

Internet adresa: www.kdvik-rijeka.hr

Šifra grada/općine: 373 Rijeka

Županija: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Šifra NKD-a: 3600 Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vo...

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 4

Veliki poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javno, komunalno i slično)

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 318 (prethodna godina)

310 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 309 (prethodna godina)

303 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA

Dodatni podaci

NE

Bilješke uz financijske izvještaje

NE

Izvještaj o novčanim tokovima

NE

Izvještaj o promjenama kapitala

NE

Revizorsko izvješće

NE

Godišnje izvješće

NE

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

NE

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Knjigovodstveni servis:

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

Naziv

Osoba za kontaktiranje: Snježana Ljubić, dipl.oec.

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 051/353-229

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

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

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

Andrej Marochini, dipl.ing.građ.

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.

RIJEKA, Dolac 14

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**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		1.471.609.418	1.517.935.231
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		3.211.836	2.503.468
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		3.211.836	2.503.468
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		1.465.107.079	1.511.882.853
1. Zemljište	011		57.865.958	58.206.239
2. Građevinski objekti	012		1.098.962.415	1.117.355.172
3. Postrojenja i oprema	013		57.080.477	58.305.173
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		45.340.302	48.325.064
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		1.856.987	1.076.861
7. Materijalna imovina u pripremi	017		203.937.695	228.551.098
8. Ostala materijalna imovina	018		63.245	63.246
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		3.290.503	3.548.910
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	3.126.720
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		117.008.504	136.034.877
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5.377.949	5.134.590
1. Sirovine i materijal	039		5.377.949	5.134.590
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**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
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		40.654.831	42.057.200
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		39.140.305	41.125.313
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		1.514.526	931.887
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		1.025.423	862.873
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		1.025.423	862.873
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		69.950.301	87.980.214
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		759.681	1.091.697
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.589.377.603	1.655.061.805
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		789.520.037	814.894.578
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		814.201.600	838.421.600
II. KAPITALNE REZERVE	069		3.864.877	4.452.736
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-31.347.631	-28.546.440
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		31.347.631	28.546.440
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		2.801.191	566.682
1. Dobit poslovne godine	085		2.801.191	566.682
2. Gubitak poslovne godine	086			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**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
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		6.809.021	6.884.192
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		5.380.776	5.217.281
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		1.428.245	1.666.911
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		48.373.581	29.935.730
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		47.849.172	29.556.797
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105		524.409	378.933
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		105.383.836	114.787.758
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		18.079.439	18.185.907
7. Obveze za predujmove	114		17.248	28.186
8. Obveze prema dobavljačima	115		11.757.496	19.011.278
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		2.209.635	2.365.227
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		1.576.893	1.584.981
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		71.743.125	73.612.179
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		639.291.128	688.559.547
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		1.589.377.603	1.655.061.805
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**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		134.651.112	138.467.208
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		114.853.016	118.391.807
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		398.397	807.164
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		19.399.699	19.268.237
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		130.825.755	137.360.927
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		37.458.219	37.267.050
a) Troškovi sirovina i materijala	134		14.527.613	13.476.585
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		22.930.606	23.790.465
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		35.854.492	35.899.228
a) Neto plaće i nadnice	138		22.761.508	22.957.009
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		8.209.704	8.129.490
c) Doprinosi na plaće	140		4.883.280	4.812.729
4. Amortizacija	141		41.301.367	41.996.730
5. Ostali troškovi	142		8.376.964	10.152.975
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		3.745.050	4.876.988
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		3.745.050	4.876.988
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		2.077.561	2.958.334
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		2.077.561	1.421.292
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			1.537.042
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		2.012.102	4.209.622
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		1.264.042	850.943
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		53.928	787.277
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		1.181.486	63.666
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		28.628	
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		2.091.648	896.756
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		1.115.550	805.242
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		976.098	30.049
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			61.465
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			

VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		135.915.154	139.318.151
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		132.917.403	138.257.683
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		2.997.751	1.060.468
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		2.997.751	1.060.468
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		196.560	493.786
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		2.801.191	566.682
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		2.801.191	566.682
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		2.801.191	566.682
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		2.801.191	566.682
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

**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		169.353.300	170.943.991
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		1.240.824	909.914
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-44.255.240	-45.810.962
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-27.460.416	-28.213.153
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007			
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-57.780.053	-68.027.823
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		41.098.415	29.801.967
9. Novčani izdaci za kamate	010			
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		41.098.415	29.801.967
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		54.154.116	61.208.524
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		54.154.116	61.208.524
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-42.493.628	-55.188.275
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			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		-4.124.858	-3.754.267
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-46.618.486	-58.942.542
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		7.535.630	2.265.982
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030			
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032		-16.905.365	-13.187.962
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		-538.880	-850.074
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		-17.444.245	-14.038.036
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		-17.444.245	-14.038.036
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		31.189.800	18.029.913
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		38.760.501	69.950.301
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		69.950.301	87.980.214

Izvještaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-PK

Obrazac
POD-PK

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

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Prethodno razdoblje																		
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		814.201.600	2.865.111										-26.850.183	-4.497.448	785.719.080		785.719.080
2. Promjene računovodstvenih politika	02															0		0
3. Ispravak pogreški	03															0		0
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		814.201.600	2.865.111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-26.850.183	-4.497.448	785.719.080	0	785.719.080
5. Dobit/gubitak razdoblja	05														2.801.191	2.801.191		2.801.191
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06															0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07															0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08															0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09															0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10															0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11															0		0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12															0		0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	13			999.766												999.766		999.766
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14															0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15															0		0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16															0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17															0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18															0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19															0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20															0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21													-4.497.448	4.497.448	0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22															0		0
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		814.201.600	3.864.877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-31.347.631	2.801.191	789.520.037	0	789.520.037
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																		
I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	999.766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	999.766	0	999.766
II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25		0	999.766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.801.191	3.800.957	0	3.800.957
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.497.448	4.497.448	0	0	0

Izvještaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-PK

Obrazac
POD-PK

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

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	19 (17+18)
Tekuće razdoblje																		
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27		814.201.600	3.864.877										-31.347.631	2.801.191	789.520.037		789.520.037
2. Promjene računovodstvenih politika	28															0		0
3. Ispravak pogreški	29															0		0
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		814.201.600	3.864.877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-31.347.631	2.801.191	789.520.037	0	789.520.037
5. Dobit/gubitak razdoblja	31														566.682	566.682		566.682
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32															0		0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33															0		0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	34															0		0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35															0		0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	36															0		0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	37															0		0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	38															0		0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	39			587.859												587.859		587.859
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40															0		0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41		24.220.000													24.220.000		24.220.000
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42															0		0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43															0		0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44															0		0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45															0		0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46															0		0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47													2.801.191	-2.801.191	0		0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48															0		0
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		838.421.600	4.452.736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-28.546.440	566.682	814.894.578	0	814.894.578
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																		
I. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	587.859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	587.859	0	587.859
II. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	51		0	587.859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	566.682	1.154.541	0	1.154.541
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	52		24.220.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.801.191	-2.801.191	24.220.000	0	24.220.000



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 2020. GODINU SAŽETAK

U izvještaju o poslovanju za 2020. 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 2020. godini iznose 14.032.821 m³. 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 7.105.205 m³, vodna usluga skupljanja II otpadnih voda za korisnike kojima se otpadna voda skuplja pomoću specijalnih vozila a obračunava po m³ isporučene vode u količini od 2.363.829 m³ te vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda u količini od 9.469.034 m³. Društvo i nakon promjene načina obračuna prati količine pražnjene otpadne vode iz malih sanitarnih uređaja i sabirnih jama koje su ostvarene u količini od 29.355,5 m³.

Društvo je završilo 2020. godinu s dobiti prije oporezivanja od 1.060.468,28 kn, a nakon obračuna poreza, dobit iznosi 566.681,75 kn. Ukupni prihodi iznose 139.318.150,81 kn, a ukupni rashodi 138.257.682,53 kn. Ostvarena dobit Odlukom Skupštine Društva rasporediti će se za pokriće gubitka iz prethodnih razdoblja.

Tijekom 2020. 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 2020. godinu dala je pozitivno mišljenje vezano za istinito i objektivno prikazivanje u svim materijalno značajnim odrednicama financijskog položaja društva na dan 31.12.2020. 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 2020. 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 života te zaštite okoliša na području Rijeke i riječkog prstena.

U tu je svrhu 2020. godine investirano ukupno 79,5 milijuna kuna (bez poreza na dodanu vrijednost), od čega 35,8 milijuna kuna u vodoopskrbu i 43,1 milijun kuna u odvodnju od kojih je po Planu gradnje komunalnih vodnih građevina i za otplatu kreditnih obveza utrošeno 58,5 milijuna kuna, a po Planu održavanja komunalnih vodnih građevina tzv. plan amortizacije 21,0 milijun kuna.

Tijekom 2020. 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 1,9 milijuna kuna od čega iz EU sredstava 871 tisuću kuna, 907 tisuća kuna iz sredstava Hrvatskih voda i 128 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 12,4 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 15,6 milijuna kuna (za radove s HC u Krešimirovoj ulici i ŽUC-om na cesti Mladenići - Ronjgi) dok je u projekte koji su od interesa za pojedinu jedinicu lokalne samouprave – (Prioritet II.) uloženo 30,5 milijuna kuna.

Tijekom 2020. godine nije bilo potrebe za povlačenjem kreditnih sredstava za sufinanciranje EU projekta aglomeracije Rijeka budući se postupak javne nabave za odabir izvođača na sustavu odvodnje produljio zbog mnogobrojnih upita gospodarskih subjekata i dorada dokumentacije. Početkom 2020. godine ugovorena je usluga upravljanja projektom, a ranije 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 za nabavu UPOV-a za kojeg se provodi dvostupanjski natječaj, završena je predkvalifikacija i u tijeku je drugi dio natječaja.

Društvu su po podnesenim zahtjevima za nadoknadom sredstava u 2020. godini putem sustava eFondovi odobrena sredstva u ukupnom iznosu od 16,3 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 1,3 milijuna kuna, a ostatak od 15 milijuna kuna je isplaćen iz sredstava EU fonda (11,6 milijuna kuna), Hrvatskih voda (1,7 milijuna kuna) i sredstava državnog proračuna (1,7 milijuna kuna), sukladno ugovorenim financijskim udjelima.

BILANCA*(u kn bez lipa)***AKTIVA****1.655.061.805**

Dugotrajna imovina	1.517.935.231
Kratkotrajna imovina	136.034.877
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	1.091.697

PASIVA**1.655.061.805**

Kapital i rezerve	814.894.578
Rezerviranja	6.884.192
Dugoročne obveze	29.935.730
Kratkoročne obveze	114.787.758
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	688.559.547

RAČUN DOBITI I GUBITKA*(u kn bez lipa)***PRIHODI****139.318.151**

Prihodi od prodaje	118.391.807
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	807.164
Ostali poslovni prihodi	19.268.237
Financijski prihodi	850.943

RASHODI**138.257.683**

Materijalni troškovi	37.267.050
Troškovi osoblja	35.899.228
Amortizacija	41.996.730
Ostali troškovi	10.152.975
Vrijednosna usklađenja	4.876.988
Rezerviranja	2.958.334
Ostali poslovni rashodi	4.209.622
Financijski rashodi	896.756

DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA**1.060.468**

Dobit nakon oporezivanja	566.682
--------------------------	---------

TROŠKOVI OSOBLJA*(u kn bez lipa)*

Ukupni troškovi osoblja	35.899.228
-------------------------	------------

Prosječna bruto plaća**8.578**

Prosječna neto plaća	6.335
----------------------	-------

KADROVI*(fizički broj zaposlenih)*

31.12. 2019.	319
Rebalans plana 2020.	312
31.12. 2020.	311

KOLIČINA VODNIH USLUGA*(u m³)*

Vodopskrba	14.032.821
Skupljanje I otpadnih voda	7.105.205
Skupljanje II otpadnih voda	2.363.829
Pročišćavanje otpadnih voda	9.469.034
Pražnjenje septičkih i sabirnih jama	29.355,5

PROSJEČAN MJESEČNI BROJ KORISNIKA*(broj korisnika)*

Vodopskrba	86.908
Skupljanje I otpadnih voda	62.275
Skupljanje II otpadnih voda	15.975
Pročišćavanje otpadnih voda	78.250

TROŠKOVI SUBVENCIJE VODNIH USLUGA*(u kn bez lipa)***Troškovi subvencije s PDV-om****760.688****ODRŽAVANJE, ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA**

Opis	Rebalans plana 2020.	Utrošena sredstva 2020.	Indeks	Izvedeni radovi 2020.
Vodopskrba	20.591.000	16.431.756	79,8	16.204.593
Otpadna voda	9.806.000	3.977.840	40,6	3.977.840
Ostale investicijske aktivnosti	1.129.000	629.655	55,8	629.655
UKUPNO	31.526.000	21.039.251	66,7	20.812.088

UTROŠENA SREDSTVA IZ NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA ZA PROJEKTE OBUHVAĆENE IZMJENAMA I DOPUNAMA PLANA GRADNJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA ZA 2020.*(uključene su i otplate kreditnih obveza za izgrađene komunalne vodne građevine)*

	VODA	ODVODNJA	UKUPNO
I. PRIORITET (A.1. + A.2.)	7.482.725	20.524.668	28.007.393
II. PRIORITET	11.924.388	18.616.928	30.541.316
Rijeka	5.498.214	15.553.300	21.051.516
Bakar	3.396.772	0	3.396.772
Kastav	725.655	315.826	1.041.480
Kraljevica	592.732	267.486	860.218
Kostrena	293.780	1.807.575	2.101.354
Čavle	81.695	116.694	198.389
Viškovo	1.240.082	0	1.240.082
Jelenje	9.668	0	9.668
Klana	85.790	556.047	641.837
SVEUKUPNO I. I II. PRIORITET	19.407.113	39.141.596	58.548.709