



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2024. GODINU

SAŽETAK

U izvještaju o poslovanju za 2024. godinu obuhvaćeni su sukladno zakonskim propisima i internim aktima računovodstveni i plansko-analički pokazatelji poslovanja Društva iskazani brojčano i grafički s 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 Rijeke, Bakra, Čavli, Jelenja, Kastva, Klane, Kostrene, Kraljevice i Viškova te količine isporučene drugim isporučiteljima u 2024. godini iznose 14.699.884 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 7.154.459 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 2.327.841 m³ te vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda u količini od 9.482.300 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 37.327,5 m³.

Komunalnom društvu Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka pripojeni su 24. prosinca 2024. godine Komunalno društvo Čabranka d.o.o. i Vode Vrbovsko d.o.o. Trgovački sud u Rijeci donio je rješenje broj Tt-24/9572-6 kojim se povećava temeljni kapital Društva i mijenjaju se odredbe Društvenog ugovora.

Temeljni kapital Društva na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi 114.822.880,00 EUR.

Ukupni prihodi iznose 23.895.619,94 EUR, a ukupni rashodi 23.784.628,12 EUR te je Društvo je završilo 2024. godinu s dobiti od 110.991,82 EUR. Prema poreznoj prijavi Društvo nije imalo obvezu plaćanja poreza na dobit jer se porezna obveza pokrila iz prenesenih poreznih gubitaka Podružnica Vrbovsko i Čabar. Ostvarena dobit Odlukom Skupštine Društva rasporedit će se za pokriće gubitka iz prethodnih razdoblja.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2024. godinu dala je mišljenje s rezervom koja se odnosi na pripojeno društvo KD Čabranka d.o.o. jer provedenim revizorskim postupcima nije bilo moguće prikupiti dostatne i primjerene revizijske dokaze kojima bi se potvrdila iskazana vrijednost imovine, kao i pripadajuće obveze i kapital tog društva. Osim navedene rezerve, dano je pozitivno mišljenje vezano za istinito i fer prikazivanje financijskog položaja Društva na dan 31.12.2024. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za 2024. godinu u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja usvojenim od strane Europske unije („MSFI“).

Društvo je tijekom 2024. godine, kao i prethodnih godina nastavilo s 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 2024. godine investirano ukupno 36,5 milijuna eura (bez poreza na dodanu vrijednost) od čega je u vodoopskrbu uloženo 9,7 milijuna eura, 26,6 milijuna eura u odvodnju te 206 tisuće eura u ostale investicijske aktivnosti.

Pri tome je uloženo po Planu gradnje komunalnih vodnih građevina i za otplatu kreditnih obveza 32,4 milijuna eura (od čega 7 milijuna eura u projekte vodoopskrbe i 25,4 milijuna eura u projekte odvodnje), a po Planu investicijskih aktivnosti Društva koje obuhvaćaju zamjene, rekonstrukcije te unapređenje objekata u cilju osiguranja kvalitete vodnih usluga tzv. plan amortizacije 4,1 milijun eura (od čega 2,7 milijuna eura u vodoopskrbu, 1,2 milijun eura u odvodnju i 206 tisuća eura za ostale investicijske aktivnosti koje se odnose na investicijska ulaganja režijske jedinice).

Društvo je u 2024. godini ostvarilo povrat utrošenih sredstava iz ranijih godina za izvedene radove i izvršene usluge u ukupnom iznosu od 2,6 milijuna eura (od čega 1,9 milijuna eura iz EU sredstava, 297 tisuća eura iz sredstava iz Hrvatskih voda, 273 tisuće eura iz sredstava državnog proračuna te 124 tisuće eura iz sredstava proračuna JLS).

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 244 tisuće eura, 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 27,9 milijuna eura dok je u projekte koji su od interesa za pojedinu jedinicu lokalne samouprave – (Prioritet II.) uloženo 4,3 milijuna eura.

Programsko razdoblje financiranja EU projekta "Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka" je završilo 31.12.2023. godine. Sve investicije koje nisu završile u prvoj fazi Operativnog programa konkurentnost i kohezija 2014.-2020. (OPKK 2014. - 2020.) prenose se u drugu fazu i financirat će se kroz Program konkurentnost i kohezija 2021. – 2027. (PKK 2021. - 2027.).

Za drugu fazu projekta Društvo će se kreditno zadužiti dugoročnim financijskim kreditom za učešća jedinica lokalne samouprave u projektu.

U travnju 2024. godine, Društvo je potpisalo Ugovor o privremenom sufinanciranju projekta "Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka" sa Ministarstvom gospodarstva i održivog razvoja i Hrvatskim vodama. Ovim ugovorom se nastavilo privremeno sufinanciranje projekta i realizacija istog, sve dok se ne potpišu novi ugovori o financiranju i dodjeli bespovratnih sredstava koji će se odnositi na novo razdoblje (ugovore je Društvo potpisalo krajem veljače 2025. g.)

U 2024. godini u sklopu projekta „Poboljšanje komunalne vodne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ izvodili su se radovi na sedam grupa na sustavu odvodnje. Nastavljeno je izvođenje radova na LOT-ovima A, C, D i E, te su započeli radovi na LOT-u B (Rijeka Istok), F (proširenje Čavle) i G (proširenje Jelenje).

Društvo je izvršilo isplatu predujma izvođaču za LOT F (proširenje Čavle) u ukupnom iznosu od 3,4 milijuna eura (10% od ukupne vrijednosti potpisanog ugovora) od čega se 40 tis.eura odnosi na radove na rekonstrukciji vodovoda koji se izvode paralelno uz izvođenje EU projekta.

Za LOT G (proširenje Jelenje) izvođaču je isplaćeno 3,1 milijuna eura predujma (10% od ukupne vrijednosti potpisanog ugovora), od čega se 136 tisuća eura odnosi na radove na rekonstrukciji vodovoda paralelno uz izvođenje EU projekta

Nastavljene su aktivnosti na 2. fazi radova s Hrvatskim cestama koje obuhvaćaju radove na rekonstrukciji i dogradnji sustava odvodnje otpadnih voda u Adamićevoj ulici u Rijeci te radove na rekonstrukciji ulice Vjekoslava Dukića i izgradnji vodno-komunalne infrastrukture. Za Dukićevu ulicu je izvođač ispostavio okončanu situaciju u rujnu.

U sklopu ugovora o izgradnji UPOV-a Rijeka izvođač je izvodio radove na poboljšanju temeljnog tla. Privremena pristupna cesta je dovršena i puštena u promet. Izvedena je

privremena crpna stanica s tlačnim cjevovodima po čemu je započeto rušenje dijela postojećeg UPOV-a.

Usluge nadzora nad izgradnjom sustava odvodnje izvršavale su se sukladno dinamici izvođenja radova kao i usluge nadzora nad izgradnjom UPOV-a, te radova s HC-om 2. faza. Paralelno su se izvršavale i usluge upravljanja projektom te usluge informiranja i vidljivosti. Za ugovor koji se odnosi na nabavu opreme za održavanje sustava odvodnje u kolovozu je izvođač ispostavio zadnji račun, te je ugovor realiziran u potpunosti.

Društvu su po podnesenim zahtjevima za nadoknadom sredstava odobrena sredstva u ukupnom iznosu od 29,1 milijuna EUR od čega je udio KD VIK-a u sufinanciranju iz sredstava Društva 2,2 milijuna EUR, a ostatak od 26,9 milijuna EUR je isplaćen iz sredstava EU fonda (20,7 milijuna EUR), Hrvatskih voda (3,1 milijuna EUR) i sredstava državnog proračuna (3,1 milijuna EUR) sukladno ugovorenim financijskim udjelima.

Sveukupno odobrena sredstva po zahtjevima za nadoknadu sredstava od 2018. do 2024. godine iznose 67,1 milijun eura od čega udio KD VIK-a u sufinanciranju iz naknade za razvoj vodoopskrbe i odvodnje, sredstava Društva i kreditnih sredstava iznosi 5 milijuna eura, a ostatak je isplaćen sukladno ugovorenim financijskim udjelima: 47,9 milijuna eura iz sredstava EU fonda i po 7,1 milijun eura iz sredstava Hrvatskih voda i sredstava državnog proračuna. Tijekom 2023. Društvu je od strane Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU uplaćeno 133 tisuće eura sukladno ugovoru za sufinanciranje provedbe EU projekta „Poboljšanje vodno-komunalne infrastrukture na području aglomeracije Rijeka“ (JPF.2020.-6.540), u kojem se sufinancira lokalni dio koji pripada KD ViK-u.

Temeljem projekta „Izgradnja komunalne infrastrukture na području pod nadležnošću KD VIK-a Rijeka“ prijavljenog u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti (NPOO) 2021. – 2026. u razdoblju od 2021. – 2024. godine odobreno je 2,1 milijun eura za vodoopskrbu naselja Melnica II.b faza, CS Brajdica – Pećine i kanalizacijski ogranak Gorica. Tijekom 2024. godine nije bilo potraživanja po ovom projektu.

Za projekt „Izgradnja komunalne infrastrukture na području pod nadležnošću KD VIK-a Rijeka – 2. dio“ je Društvu u razdoblju od 2023.-2024. godine odobreno 6,8 milijuna eura od čega iz EU sredstava 5,4 milijuna eura i po 680 tisuća eura iz sredstava Hrvatskih voda i naknade za razvoj odnosno proračuna grada Bakra. U 2024. godini je po zahtjevima odobreno 1,7 milijuna EUR.

Za izradu studijske dokumentacije i projektne prijave projekta Poboljšanje vodno - komunalne infrastrukture na području Gorskog kotara koja se sufinancira iz drugog Švicarskog doprinosa, a koja se izdvojeno prate kroz plan poslovanja doznačena su sredstva Hrvatskih voda u iznosu od 87 tisuća EUR-a.

Izvještaj o poslovanju za 2024. godinu

BILANCA	(EUR)
AKTIVA	321.582.288,02
Dugotrajna imovina	298.788.728,34
Kratkotrajna imovina	22.418.970,60
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	374.589,08
PASIVA	321.582.288,02
Kapital i rezerve	115.716.638,01
Rezerviranja	893.257,17
Dugoročne obveze	2.176.972,62
Kratkoročne obveze	28.353.853,49
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	174.441.566,73
RAČUN DOBITI I GUBITKA	(EUR)
Ukupni prihodi	23.895.619,94
Ukupni rashodi	23.784.628,12
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	110.991,82
Dobit nakon oporezivanja (nismo obveznici za 2024.)	110.991,82
TROŠKOVI OSOBLJA	(EUR)
Ukupni troškovi osoblja	6.638.993,26
Prosječna bruto plaća	1.636
Prosječna neto plaća	1.184
KADROVI	(fizički broj zaposlenih)
31.12. 2023.	312
Plan 2024.	333
31.12. 2024. samo KD VIK Rijeka	301
Vode Vrbovsko	13
KD Čabranka	9
Sveukupno	323
KOLIČINA VODNIH USLUGA	(u m³)
Vodoopskrba	14.699.884
Skupljanje I otpadnih voda	7.154.459
Skupljanje II otpadnih voda	2.327.841
Pročišćavanje otpadnih voda	9.482.300
Pražnjenje septičkih i sabirnih jama	37.327,5
PROSJEČAN MJESEČNI BROJ KORISNIKA	(broj korisnika)
Vodoopskrba	90.119
Skupljanje I otpadnih voda	64.776
Skupljanje II otpadnih voda	15.940
Pročišćavanje otpadnih voda	80.716