



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](mailto:kdvik-rijeka@kdvik-rijeka.hr)  
[www.kdvik-rijeka.hr](http://www.kdvik-rijeka.hr)

# **IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU**

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

# **2015.**

## SADRŽAJ:

<b>1. GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI.....</b>	<b>1</b>
<b>2. BILJEŠKE UZ BILANCU.....</b>	<b>2</b>
2.1. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE AKTIVE.....	2
2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA.....	2
2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA.....	5
2.2. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE.....	8
2.2.1. KAPITAL I REZERVE.....	8
2.2.2. OBVEZE.....	10
2.2.3. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA.....	11
2.3. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	13
2.3.1. PRIHODI.....	13
2.3.2. RASHODI.....	15
2.3.3. REZULTAT RAZDOBLJA.....	19
2.4. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA.....	20
2.5. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA.....	21
2.6. ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI.....	21
2.7. PLAN RAZVOJA.....	21
<b>3. FIZIČKI OBUJAM USLUGA.....</b>	<b>22</b>
3.1. VODNA USLUGA JAVNE VODOOPSKRBE.....	22
3.2. VODNA USLUGA JAVNE ODVODNJE.....	28
3.2.1. VODNA USLUGA SKUPLJANJA OTPADNIH VODA.....	29
3.2.2. VODNA USLUGA PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA.....	31
3.2.3. DJELATNOST PRAŽNENJA I ODVOZA OTPADNIH VODA IZ SEPTIČKIH I SABIRNIH JAMA 35	
3.2.4. ZBRINJAVANJE OTPADNIH VODA NA FEKALNU STANICU.....	37
3.3. OSTALE USLUGE.....	39
<b>4. ZAPOSŁJAVANJE I KADROVI.....</b>	<b>40</b>
4.1. BROJ RADNIKA.....	40
4.2. KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA I DINAMIKA KRETANJA RADNIKA.....	42
4.3. STAROSNA STRUKTURA RADNIKA.....	43
4.4. IZOBRAZBA KADROVA.....	44
<b>5. FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA.....</b>	<b>45</b>
5.1. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA.....	45
5.1.1. UKUPAN PRIHOD I STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA DRUŠTVA.....	47
5.1.2. UKUPAN RASHOD I STRUKTURA UKUPNIH RASHODA DRUŠTVA.....	50
5.2. RASPORED FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA PO RADNIM JEDINICAMA.....	52
5.2.1. RASPORED FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA PRJ VODOVOD.....	53
5.2.2. RASPORED FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA PRJ KANALIZACIJA.....	56
5.3. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA DRUŠTVA.....	62
5.4. TROŠKOVI OSOBLJA.....	64
5.5. TROŠKOVI ELEKTRIČNE ENERGIJE.....	66
5.6. TROŠKOVI SUBVENCIJE VODNIH USLUGA.....	69
5.6.1. SUBVENCIONIRANE KOLIČINE I BROJ KORISNIKA VODNIH USLUGA.....	69
5.6.2. TROŠKOVI SUBVENCIJE VODNIH USLUGA.....	70
<b>6. CIJENE VODNIH USLUGA.....</b>	<b>71</b>
<b>7. ODRŽAVANJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA.....</b>	<b>74</b>
7.1. ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE VODOOPSKRBE.....	74

7.2.	TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE VODOOPSKRBE .....	78
7.3.	ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE ODVODNJE .....	79
7.4.	TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE ODVODNJE .....	83
7.5.	OSTALE INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI .....	83
<b>8.</b>	<b>GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA ZA 2015. GODINU .....</b>	<b>84</b>
<b>9.</b>	<b>SUSTAVI UPRAVLJANJA I UNAPREĐENJE SUSTAVA KVALITETE .....</b>	<b>84</b>
<b>10.</b>	<b>PRJ VODOVOD I PRJ KANALIZACIJA U STATISTIČKIM PODACIMA.....</b>	<b>85</b>
10.1.	STATISTIKA PRJ VODOVOD .....	85
10.2.	STATISTIKA PRJ KANALIZACIJA.....	87
<b>11.</b>	<b>SAŽETAK.....</b>	<b>90</b>
<b>12.</b>	<b>PRILOZI .....</b>	<b>97</b>
	<b>BILANCA – STANJE NA DAN 31.12.2015.....</b>	<b>97</b>
	<b>RAČUN DOBITI I GUBITKA OD 01.01.2015. DO 31.12.2015.....</b>	<b>97</b>
	<b>IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2015. GODINU .....</b>	<b>97</b>
	<b>IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2015. GODINU .....</b>	<b>97</b>
	<b>POPIS TABLICA.....</b>	<b>97</b>
	<b>POPIS GRAFIKONA .....</b>	<b>97</b>
	<b>POPIS TABLICA.....</b>	<b>98</b>

## 1. GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

Sukladno članku 15. Zakona o računovodstvu ( NN 109/07. – 121/14.) Komunalno društvo Vodovod i kanalizacija d.o.o. (u daljnjem tekstu Društvo ) sastavilo je godišnje izvješće za period 01.01.2015. do 31.12.2015. godine.

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

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

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

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

Temeljni uložci 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

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

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

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

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

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

## 2. BILJEŠKE UZ BILANCU

### 2.1. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE AKTIVE

Tablica 2: USPOREDBA I ANALIZA VRIJEDNOSTI IMOVINE

(svote u kunama)

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>1.246.977.410,00</b>	<b>1.335.482.910,00</b>	<b>107,1</b>
Nematerijalna imovina	3.040.677,00	2.852.830,00	93,8
Materijalna imovina	1.243.510.973,00	1.332.031.704,00	107,1
Financijska imovina	425.760,00	431.590,00	101,4
Dugotrajna potraživanja	0,00	166.786,00	-
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>107.072.857,00</b>	<b>111.042.959,00</b>	<b>103,7</b>
Zalihe materijala	5.065.554,00	5.314.949,00	104,9
Potraživanja	42.902.017,00	47.993.183,00	111,8
Kratkotrajna financijska imovina	5.369.732,00	4.788.681,00	89,2
Novac u banci i blagajni	53.735.554,00	52.946.146,00	98,5
<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>419.266,00</b>	<b>340.473,00</b>	<b>81,2</b>
<b>Ukupno</b>	<b>1.354.469.533,00</b>	<b>1.446.866.342,00</b>	<b>106,8</b>

#### 2.1.1. DUGOTRAJNA IMOVINA

##### DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

U strukturi aktive najznačajniju stavku predstavlja dugotrajna imovina sa učešćem u ukupnoj aktivi od 92,3 %.

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 2014. 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%

Usporedbom zemljišnih čestica iskazanih u knjigovodstvenoj evidenciji Društva po pojedinim lokacijama sa česticama u vlasništvu Društva u zemljišnim knjigama, utvrđeno je da postoje

razlike u evidencijama, te činjenice da neke čestice nisu uknjižene u imovini Društva. Usklađivanje je otežano činjenicom da je kroz razdoblje došlo do preoblikovanja (spajanja i razdvajanja čestica) kao i preimenovanja čestica u zemljišnim knjigama.

Društvo kontinuirano provodi intenzivne aktivnosti na usklađivanju svojih knjigovodstvenih evidencija sa zemljišnim knjigama, te ukoliko utvrdi da neke čestice nema u svojoj knjigovodstvenoj evidenciji, iste uknjižava po vrijednosti utvrđenim procjenama od strane ovlaštenih sudskih vještaka.

Dugotrajna materijalna imovina povećala je ukupnu vrijednost u odnosu na 2014.godinu, a nakon provedenog ispravka vrijednosti (amortizacije), za 7,1%, odnosno za 88.520.731,00 kn (2014. 122.286.268,00 kn.)

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

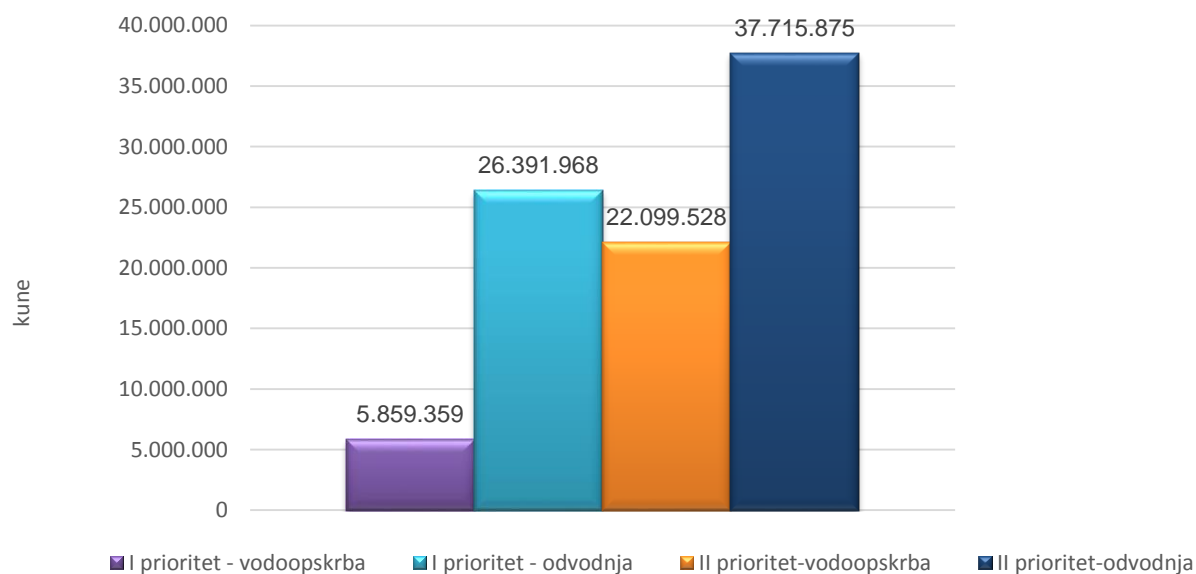
Na dan 31.12.2015. stanje investicija u tijeku iznosi 205.268.518,00 kn i u odnosu na stanje 31.12.2014. godine veće je za 23.768.884,00 kn. U 2015. godini u investicije u tijeku uloženo je 123.002.900,00 kn, a u upotrebu je predano objekata u vrijednosti od 96.695.135,00 kn.

Materijalna sredstva u pripremi ostvarena u 2015. godini:

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

Izvršeni radovi tijekom 2015. godine u objekte koji će se koristiti za obavljanje djelatnosti vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda iznose ukupno 92.066.730,00 kn, od kojeg iznosa u objekte od zajedničkog interesa - I prioriteta se odnosi 32.251.327,00 kn te u objekte od interesa pojedine jedinice lokalne samouprave - II prioriteta se odnosi 59.815.403,00 kn.

Grafikon 1: OBJEKTI VODOOPSKRBE I ODVODNJE



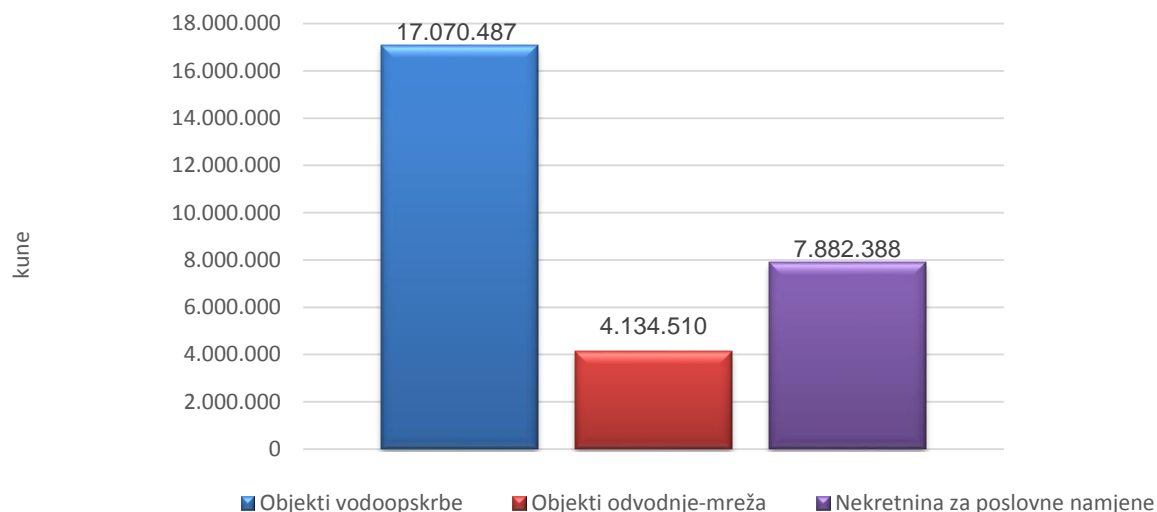
Opširnije o ulaganjima izneseno je u Poglavlju 8., odnosno zasebnom Izveštaju - Gradnja komunalnih vodnih građevina i korištenje sredstava naknade za razvoj te ostalih izvora financiranja za 2015. godinu.

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

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

Tijekom 2015. godine ukupno je izvršeno radova za potrebe vodoopskrbe u iznosu od 17.070.487,00 kn te za potrebe odvodnje u iznosu od 4.134.510,00 kn. Kupljena je nekretnina od zajedničkog interesa Društva za uredsko poslovanje sa skladišnim, radioničkim i otvorenim prostorom u iznosu od 7.882.388,00 kn.

Grafikon 2 : OBJEKTI VODOOPSKRBE I OBJEKTI ODVODNJE



Usporedba ostvarenih ulaganja u 2015.godini s Rebalansom plana prikazana je u Poglavlju 7.

• **DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA**

Vrijednost dugotrajne financijske imovine na dan 31.12.2015. godine iznosi 431.590,00kn ili 0,04% dugotrajne imovine.

Sastoji se od:

- 498 dionica Kvarner Vienna Insurance Group d.d., u vrijednosti od 383.250,00 kn
- 94 dionica Pevec d.d., u vrijednosti od 9.400,00 kn
- 583 dionice Magma d.d. u vrijednosti od 5.830,00 kn
- ulaganja u Udrugu Hrvatske grupacije vodovoda i kanalizacije u vrijednosti od 33.110,00 kn

- **DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA**

Dugotrajna potraživanja na dan 31.12.2015. godine iznose 166.786,00kn ili 0,02% dugotrajne imovine, a odnose se na jamčevinu za leasing koji istječe 2017. godine.

## **2.1.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA**

U strukturi aktive kratkotrajna imovina iznosi 111.042.959,00 kn ili 7,7.% ukupne aktive.

- **ZALIHE**

Zalihe obuhvaćaju sirovine i materijal u skladištu, materijal u doradi, obradi i manipulaciji, rezervne dijelove u skladištu, sitan inventar u skladištu i uporabi, radnu i zaštitnu odjeću u uporabi te auto-gume u uporabi.

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

Razvrstavanje nabavljenih sredstava u sitni inventar vrši se prema Zakonu o porezu na dobit (NN 177/04, 90/05, 57/06, 146/08, 80/10, 22/12, 148/13, 143/14). Takvi predmeti uključuju se u troškove u cijelosti prilikom stavljanja u uporabu. Sitni inventar i auto-gume vode se u evidenciji tako dugo dok su u uporabi.

Na dan 31.12.2015. godine vrijednost robe na skladištu iznosila je 5.314.949,00 kn.

- **POTRAŽIVANJA**

Potraživanja ukupno iznose 47.993.183,00 kn i čine 43,2 % kratkotrajne imovine Društva.

Na potraživanja od kupaca odnosi se 91,3 % , potraživanja od države i drugih institucija 8,5% te ostala kratkotrajna potraživanja 0,2%.

Na povećanje kratkotrajnih potraživanja , koja su u odnosu na prethodnu godinu veća za 11,8 % ili 5.091.166,00 kn utjecalo je povećanje potraživanja od kupaca.



Tablica 3: UKUPNA POTRAŽIVANJA

(svote u kunama)

Vrsta potraživanja	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Od kupaca	47.549.130,00	50.847.535,00	106,9
Od države i drugih institucija	2.171.851,00	4.088.170,00	188,2
Od zaposlenika	890,00	830,00	93,3
Ostala potraživanja	138.028,00	100.329,00	72,7
Ispravak vrijednosti	-6.957.882,00	-7.043.681,00	101,2
<b>Ukupno</b>	<b>42.902.017,00</b>	<b>47.993.183,00</b>	<b>111,8</b>

**POTRAŽIVANJA ZA ISPORUČENU VODNU USLUGU**

U razdoblju 01.01.-31.12.2015.godine zaduženje kupaca za isporučenu vodnu uslugu s obračunatim zateznim kamatama iznosi 178.634.223,00 kn. Doda li se fakturiranom iznosu saldo duga na dan 31.12.2014.godine tada ukupno zaduženje iznosi 215.158.978,00 kn. U istom razdoblju naplaćeno je 175.674.615,00 kn.

Na dan 31.12.2015. godine potraživanja Društva za isporučenu vodnu uslugu, bez utuženih potraživanja iznose 39.484.363,00 kn, odnosno 26.175.821,00 kn bez zaduženja za prosinac. Nenaplaćena potraživanja iznose 2,7 prosječna mjesečna zaduženja, dok sa sumnjivim i spornim potraživanjima iznose 3,1 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 slijedećoj tabeli:

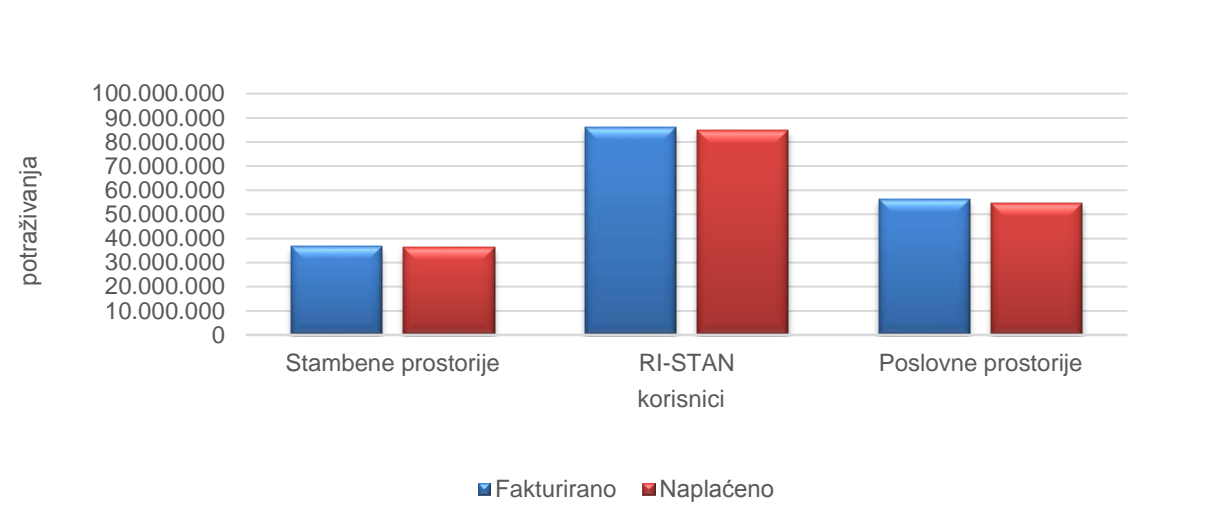
Tablica 4: POTRAŽIVANJA OD STAMBENIH PROSTORIJA, OSTALIH POSLOVNIH PROSTORIJA, POSLOVNIH PROSTORIJA I OBRITNIKA

Opis	Stambene prostorije	Stambene prostorije objedinjena naplata	Poslovne, ostale poslovne prostorije, obrtnici	Ukupno
1	2	3	4	5(2+3+4)
Saldo 31.12.2014.	4.696.907,00	22.856.740,00	8.971.108,00	36.524.755,00
Fakturirano 01-12/2015.	36.541.047,00	86.042.342,00	56.050.834,00	178.634.223,00
Ukupno	41.237.954,00	108.899.082,00	65.021.942,00	215.158.978,00
Naplaćeno 01-12/2015.	36.343.708,00	84.666.845,00	54.664.062,00	175.674.615,00
% naplate	88,1	77,7	84,1	81,6
% naplate bez 12/2015.	93,8	82,8	89,8	87,0
<b>Saldo 31.12.2015.</b>	<b>4.894.246,00</b>	<b>24.232.237,00</b>	<b>10.357.880,00</b>	<b>39.484.363,00</b>

Postotak naplate neznatno je povećan na 81,6% za 2015. godinu u odnosu na postotak naplate od 81,3% za 2014. godinu. Postotak naplate za 2015. godinu bez prosinca je 87,0% što je više od postotka naplate od 86,8% iz 2014.

Vrijeme naplate iznosi 140 dan i duže je za 7 dana u odnosu na 2014. godinu.

Grafikon 3 : ODNOS FAKTURIRANIH I NAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA U 2015.GODINI



Saldo sumnjivih i spornih potraživanja na dan 31.12.2015. godine iznosi 7.135.218,00 kn, dok je na dan 31.12.2014. godine iznosio 7.062.076,00 kn

#### **POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE I DRUGIH INSTITUCIJA**

Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 4.088.170,00 kn veća su u odnosu na prethodnu godinu za 1.916.319,00 kn i odnosi se na povećanje potraživanja od Hrvatski voda za financiranje izgradnje vodnih građevina.

Najveći dio potraživanja odnosi se na potraživanje od Hrvatskih voda u iznosu od 3.345.545,00 kn i potraživanje za iznos PDV u iznosu od 659.143,00 kn koji je iskorišten početkom 2016. godine te ostala potraživanja u iznosu od 83.482,00 kn.

#### **OSTALA POTRAŽIVANJA**

Ostala kratkotrajna potraživanja u iznosu od 100.329,00 kn manja su u odnosu na 2014. godinu za 27,3 % , a odnose se najviše na potraživanje po odštetnim zahtjevima od osiguranja.

#### **• FINANCIJSKA IMOVINA I NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNIMA**

U ukupnoj kratkotrajnoj imovini, financijska imovina i novčana sredstva sudjeluju sa 47,7%.

Vrijednost novčanih sredstava depozita u banci , na žiro računima za redovno poslovanje te žiro računu za posebne namjene (naknade za razvoj) i u blagajni iznosi 52.946.146,00 kn i manja je za 1,5 % u odnosu na 31.12.2014. godine.

## 2.2. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE

Tablica 5 : PASIVA

(svote u kunama)

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>790.267.469,00</b>	<b>789.247.376,00</b>	<b>99,9</b>
Upisani kapital	814.201.600,00	814.201.600,00	100,0
Kapitalne rezerve	777.360,00	2.382.562,00	306,5
Zadržana dobit			-
Preneseni gubitak	25.073.291,00	27.756.188,00	-
Dobitak poslovne godine	361.800,00	419.402,00	-
<b>REZERVIRANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>3.953.149,00</b>	<b>-</b>
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>60.389.311,00</b>	<b>78.710.302,00</b>	<b>130,3</b>
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>105.162.417,00</b>	<b>114.560.817,00</b>	<b>108,9</b>
Obveze prema bankama	14.085.934,00	20.564.858,00	146,0
Obveze za predujmove	611.234,00	171.496,00	28,1
Obveze prema dobavljačima	20.687.314,00	29.130.484,00	140,8
Obveze prema zaposlenima	1.825.784,00	1.877.683,00	102,8
Obveze za poreze ,doprinose	1.338.907,00	1.066.835,00	79,7
Ostale kratkoročne obveze	66.613.244,00	61.749.461,00	92,7
<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	<b>398.650.336,00</b>	<b>460.394.698,00</b>	<b>115,5</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>1.354.469.533,00</b>	<b>1.446.866.342,00</b>	<b>106,8</b>

### 2.2.1. KAPITAL I REZERVE

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

Kapital i rezerve Društva manji su u odnosu na prethodnu godinu za 0,1%, odnosno za 1.020.093,00 kn.

- **UPISANI KAPITAL**

Temeljni ( upisani ) kapital Društva iznosi 814.201.600 kn ili 56,3% ukupne pasive.

- **KAPITALNE REZERVE**

Rezerve Društva na dan 31.12.2015. iznose 2.382.562,00 kn.

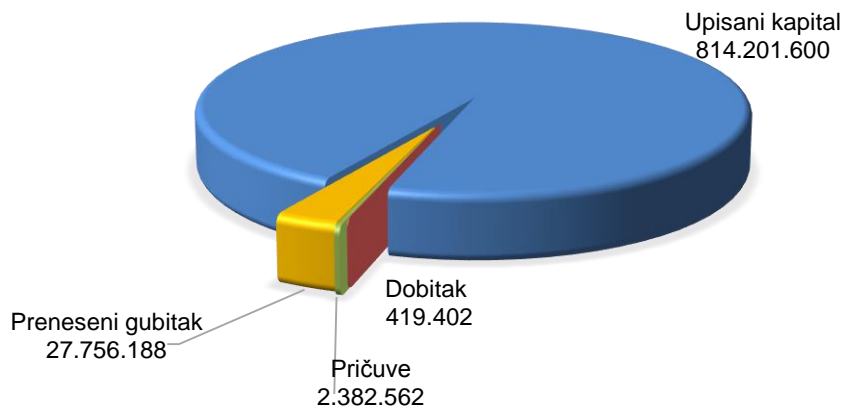
Povećanje u tijeku godine u iznosu od 1.605.202,00 kn odnosi se na uplate općine Viškovo u iznosu od 1.499.360,00 kn te unos u osnovna sredstva ulice na području općine Viškovo u iznosu od 105.842,00 kn.

## PRENESENI GUBITAK I DOBITAK TEKUĆE GODINE

Preneseni gubitak na dan 31.12.2015. godine iskazan je u iznosu od 27.756.188,00 kn. (2014. Iznosio je 27.859.329,00 kn). Preneseni gubitak umanjen je temeljem Odluke Skupštine Društva za dobitak 2014. godine u iznosu od 361.800,00 kn, te povećan za iznose koji se odnose na prepravke proizašle iz evidentiranja rezerviranja prema odredbama MRS-a 19.

Dobitak u poslovanju za 2015. godinu iznosi 419.402,00 kn.

Grafikon 4 : KAPITAL I REZERVE



Tablica 6 : REZERVIRANJA

(svote u kunama)

OPIS	01.01.2015.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2015.
1	2	3	4	5
Rezerviranja za otpremnine	0	2.034.601,00	202.317,00	1.832.284,00
Rezerviranja za jubil.nagrade	0	1.147.376,00	172.934,00	974.442,00
Rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore	0	1.146.423,00	0,00	1.146.423,00
<b>UKUPNO</b>	<b>0</b>	<b>4.328.400,00</b>	<b>375.251,00</b>	<b>3.953.149,00</b>

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 sukladnoj istoj na datum izvještavanja iskazuje 3.953.149,00 kn dugoročnih rezerviranja za otpremnine, jubilarne nagrade i neiskorištene dane godišnjih odmora za 2015.g.

U 2015. godini ukupno je ukinuto 375.251,00 kn rezerviranja u korist prihoda.

**2.2.2. OBVEZE****DUGOROČNE OBVEZE**

Tablica 7: USPOREDBA I ANALIZA DUGOTRAJNIH OBVEZA

(svote u kunama)

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Svjetska banka-Jadranski projekat	38.024.174,00	38.601.747,00	101,5
Erste banka (za objekat Marišćina)	3.153.780,00	0,00	-
Erste banka (za infrastrukturu Grada Rijeke)	19.211.357,00	14.039.738,00	73,1
EBRD	0,00	26.068.817,00	-
<b>Ukupno</b>	<b>60.389.311,00</b>	<b>78.710.302,00</b>	<b>130,3</b>

Temeljem Računovodstvenih politika Društva, dio dugoročnih obveza u iznosu od 20.564.858,00 kn koje se trebaju podmiriti u slijedećih 12 mjeseci, iskazan je u kratkoročnim obvezama.

Kratkoročni dio dugoročne obveze i dugoročna obveza na dan 31.12.2015 godine iznose 99.275.160,00 kn.

Po kreditu Svjetske banke u sustavu Jadranskog projekta –Podsustava Grobnik za I fazu Projekta u 2015. godini uplaćene su dvije rate kredita u ukupnom iznosu od 1.738.162,00 kn od kojih je KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. iz sredstva cijene za razvoj osigurao 1.147.186,00 kn. Kredit Svjetske banke za II fazu Projekta Grobnik koji je u korištenju, povučen je u 2015. godini u iznosu od 7.279.066,00 kn. Istovremeno sa povlačenjem kredita uplaćene su i dvije rate u iznosu od 4.517.147,00 kn od kojih je KD VIK osigurao 2.258.574,00 kn. Stanje kredita na dan 31.12.2015. godine je 39.312.855,00 kn. U 2016. godini dospijevaju 2 rate u iznosu od 4.517.148,00 kn, te je taj iznos iskazan u kratkoročnim obvezama.

Prema otplatnom planu po kreditu Erste& Steiermarkische Bank d.d. za izgradnju CZGO Marišćina u 2015. godini uplaćene su iz sredstava naknade za razvoj 4 rate u ukupnom iznosu od 3.164.657,00 kn. Za osiguranje povrata kredita Banka je pri sklapanju Ugovora 2008. godine upisala založno pravo na zgradi Društva, Dolac 14.

Po dugoročnom kreditu sa Erste& Steiermarkische Bank d.d. koji je korišten za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže Grada Rijeke, u 2015. godini uplaćen je iznos od 5.189.288,00 kn. Za osiguranje povrata kredita Banka je pri sklapanju Ugovora upisala založno pravo drugog reda na zgradi Društva, Dolac 14.

Ugovor o dugoročnom kreditu sa EBRD sklopljen je u svibnju 2013. godine za financiranje izgradnje vodovodne i kanalizacijske mreže na području Grada Rijeke i Grada Kastva u iznosu od 13.000.000 eura. U 2015. povučeno je 4.252.326,70 EUR-a ( 32.304.453 kn) , odnosno prema tečaju na dan bilance 32.466.051,00 kn. Sukladno dinamici otplate i stanju povučenih sredstava izvršena je uplata 1. rate u protuvrijednosti od 44.087,67 EUR-a , odnosno uplaćeno je 335.948,00 kn.

**ZALOŽNO PRAVO**

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

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

## KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iznose 114.560.817,00 kn i čine 7,9 % pasive.

Obveze prema dobavljačima iznose 29.130.484,00 kn i veće su u odnosu na 2014. godinu za 40,8%. Društvo ih podmiruje u ugovorenim rokovima.

Obveze za primljene predujmove smanjile su se za 71,9% i iznose 171.496,00 kn, a odnose se najvećim dijelom na primljene predujmove KD Čistoće za adaptaciju poslovne zgrade u ulici Dolac 14. Izdavanjem mjesečnih računa ovaj predujam umanjivat će se kroz slijedeću godinu za koje vrijeme KD Čistoća nema obveze plaćanja najamnine.

Ostale kratkoročne obveze iznose 61.749.461,00 kn i manje su za 7,3% u odnosu na 2014. godinu. Ovaj iznos obuhvaća obveze prema Državnom proračunu - koncesijske naknade za zahvaćanje vode iz vlastitih izvorišta; obveze prema Hrvatskim vodama-naknada za korištenje i zaštitu voda; naknade za razvoj vodnih građevina.

Tablica 8: USPOREDBA I ANALIZA OSTALIH KRATKOROČNIH OBVEZA

(svote u kunama)

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Obveze za koncesijske naknade	39.999,00	0,00	-
Obveze naknade za korištenje i zaštitu voda	19.328.258,00	17.495.661,00	90,5
Obveze naknade za razvoj	47.231.614,00	44.038.527,00	93,1
Ostale obveze	13.373,00	215.273,00	-
<b>Ukupno</b>	<b>66.613.244,00</b>	<b>61.749.461,00</b>	<b>92,7</b>

U iskazanim obvezama naknada za razvoj čini 71,3% kratkoročnih obveza. Naknada za razvoj sastoji se od obračunatih i nenaplaćenih naknada u iznosu od 13.676.989,00 kn te naplaćenih i neutrošenih naknada za razvoj u iznosu od 26.625.105,00 kn te kamata ostvarenih na oročeni depozit u iznosu od 3.736.433,00 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.

### 2.2.3. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iznosi 460.394.698,00 kn ili 31,8 % ukupne pasive.

Prihod budućeg razdoblja u odnosu na prethodnu godinu veći je za 61.744.362,00 kn, a rezultat je ulaganja u objekte komunalne infrastrukture sukladno MRS -20 i to iz sredstava naknade za razvoj, sredstava Hrvatskih voda, te sredstava Državnog proračuna.

Odnosi se na:

- sredstva dobivena za adaptaciju upravne zgrade Dolac 14 od KD Čistoće i KD Energa tijekom 1997.godine ,a koja na dan 31.12. 2015. godine iznose 1.517.137,00 kn.
- sredstava Županijske uprave za ceste za sanaciju kolnika na cesti 5017 (vezano za izgradnju cjevovoda za Marišćinu) u iznosu od 620.000,00 kn , koja na dan 31.12.2015. iznose 550.943,00 kn
- odgođeni prihod po osnovi namjenskih sredstva za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda iz 1998. i 1999. godine u iznosu od 7.369.447,00 kn.
- odgođeni prihodi po osnovi namjenskih sredstva za razvoj objekata vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda koja su uložena od 2007 do 2015. godine u iznosu od 224.595.393,00 kn.

Tablica 9: ODGOĐENI PRIHODI PO OSNOVI NAMJENSKIH SREDSTVA IZ CIJENE ZA RAZVOJ  
(u kunama)

Opis	Iz cijene za razvoj- objekti vodoopskrbe	Iz cijene za razvoj- objekti odvodnje	Iz cijene za razvoj - Grobnik i Klana	Ukupna sredstva
1	2	3	4	5(2+3+4)
Odgođeni prihodi 01.01.2014.	108.200.385,00	56.580.449,00	37.062.400,00	201.843.234,00
Odgođeni prihodi – ulaganja 2014.	13.059.095,00	9.016.011,00	6.427.762,00	28.502.868,00
Prijenos u prihod 2014.	2.794.088,00	1.473.098,00	1.483.523,00	5.750.709,00
<b>Odgođeni prihodi 31.12.2014.</b>	<b>118.465.392,00</b>	<b>64.123.362,00</b>	<b>42.006.639,00</b>	<b>224.595.393,00</b>

-odgođeni prihod po osnovi ulaganja Hrvatskih voda u izgradnju kapitalnih objekata sukladno Zakonu o financiranju vodnog gospodarstva , te sredstava Državnog Proračuna temeljem Ugovora o podzajmu za potprojekat Rijeka –Grobnik (Jadranski projekat ) u ukupnom iznosu od 196.023.322,00 kn.

Tablica 10: ODGOĐENI PRIHODI PO OSNOVI ULAGANJA HRVATSKIH VODA  
(u kunama)

Opis	HV za objekte vodoopskrbe	HV za objekte odvodnje	Jadranski projekat- Državni Proračun i Hrvatske vode	Ukupna sredstva
1	2	3	4	5(2+3+4)
Odgođeni prihodi 01.01.2014.	62.395.286,00	51.951.507,00	44.424.854,00	158.771.647,00
Odgođeni prihodi – ulagana 2014.	12.107.161,00	19.456.750,00	9.541.491,00	41.105.402,00
Prijenos u prihod 2014.	1.925.357,00	381.436,00	1.546.934,00	3.853.727,00
<b>Odgođeni prihodi 31.12.2014.</b>	<b>72.577.090,00</b>	<b>71.026.821,00</b>	<b>52.419.411,00</b>	<b>196.023.322,00</b>

- odgođeni prihod po osnovi ulaganja Hrvatskih voda temeljem ugovora o sufinanciranju kreditnih obveza prema EBRD-u a za izgradnu objekata vodoopskrbe i odvodnje u iznosu od 3.640.779,00 kn.
- odgođeni prihod za priključke i vodomjere iznose 23.094.563,00 kn.

- odgođeni prihod za cjevovod unutar Zapadnog trgovačkog centra u iznosu od 2.778.881,00 kn
- odgođeni prihod za cjevovod u sklopu gradnje državne ceste D-427 čvor Marčelji 719.852,00 kn
- ostali odgođeni prihodi u iznosu od 104.381,00 kn.

## 2.3. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 11: RAČUN DOBITI I GUBITKA

(u kunama)

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4 (3/2)
POSLOVNI PRIHODI	111.626.269,00	112.698.036,00	101,0
POSLOVNI RASHODI	112.315.416,00	113.300.440,00	100,9
FINANCIJSKI PRIHODI	2.588.551,00	2.528.233,00	97,7
FINANCIJSKI RASHODI	1.537.604,00	1.506.427,00	97,9
UKUPNI PRIHODI	114.214.820,00	115.226.269,00	100,9
UKUPNI RASHODI	113.853.020,00	114.806.867,00	100,8
<b>GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	-	-	
<b>GUBITAK RAZDOBLJA</b>	-	-	
<b>DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>361.800,00</b>	<b>419.402,00</b>	
<b>DOBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>361.800,00</b>	<b>419.402,00</b>	

### 2.3.1. PRIHODI

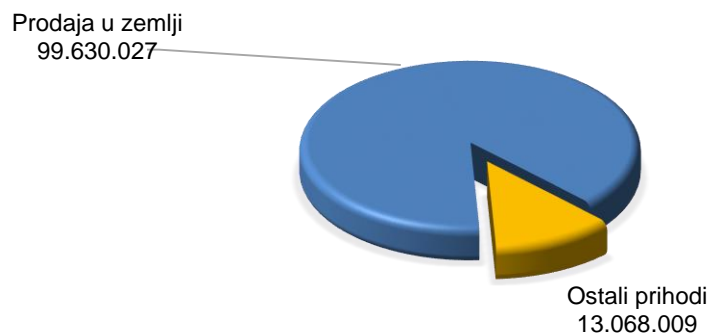
Tablica 12: USPOREDBA OSTVARENIH POSLOVNIH PRIHODA U 2015.GODINI S POSLOVNIM PRIHODIMA U 2014.GODINI

(u kunama)

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Prodaja u zemlji	92.795.360,00	99.630.027,00	107,4
Ostali prihodi	18.830.909,00	13.068.009,00	69,4
<b>Ukupno poslovni prihodi</b>	<b>111.626.269,00</b>	<b>112.698.036,00</b>	<b>101,0</b>



Grafikon 5 : OSTVARENI PRIHODI U 2015.GODINI



Ostvareni poslovni prihodi Društva čine 97,8% ukupnih prihoda Društva. U 2015. godini veći su za 1,0 % od ostvarenih poslovnih prihoda u 2014. godini.

U strukturi ostvarenih poslovnih prihoda prodaja vode i otpadne vode, kao osnovne djelatnosti, te vanjske usluge kao sporedne djelatnosti, sudjeluju sa 88,4 %, a ostali prihodi sa 11,6 %.

Prihodi od prodaje u zemlji iskazuju povećanje u iznosu od 6.834.667,00 kn u odnosu na prethodnu godinu.

Ostvareni prihod od osnovne djelatnosti- prodaje vode i zbrinjavanja otpadne vode u 2015. godini ostvaren je u iznosu od 92.815.912,00 kn i u odnosu na ostvareni prihod u 2014. godini u iznosu od 85.996.153 kn veći je za 6.819.759,00 kn.

Ostvareni prihod veći je zbog više ostvarenih količina isporuke vodnih usluga u odnosu na prethodnu godinu.

Ostvareni prihod od sporedne djelatnosti u 2015. godini iznosi 6.814.115,00 kn i u odnosu na ostvarenje od 6.799.207,00 kn u 2014. godini veći je za 14.908,00 kn.

Struktura ostalih prihoda:

- prihodi od državnih potpora u iznosu od 9.608.973,00 kn (u 2014. godini iznosili 10.612.595,00 kn), a koji proizlaze iz primjene Pravilnika o financiranju komunalne djelatnosti i Računovodstvenih politika o upotrebi dijela cijene za razvoj i naknada od Hrvatskih voda.
- prihodi od ostvarenih internih usluga, odnosno od usluga za investicije iznose 73.899,00 kn i veći su za 14.974,00 kn od ostvarenih 58.925,00 kn u 2014. godini.
- prihodi od poslovnog najma u iznosu od 586.075,00 kn (u 2014.godini 556.131,00 kn) koji se odnosi na prihod od najma poslovne zgrade Dolac 14 u iznosu od 342.431,00 kn i ostalih najмова (najam dijela poslovne zgrade Delta i prostora VOP-a Sušak na Vežici) prostora u iznosu od 243.644,00 kn.

- prihodi od naplaćenih potraživanja iz prethodnih godina u iznosu od 588.395,00 kn , prihodi od prodaje materijalne imovine 7.480,00 kn, prihod od procjene opreme u iznosu od 178.675,00 kn prihodi po sudskim troškovima i kamatama koje naplaćuje RI-stan u iznosu od 251.109,00 kn, prihodi od naplaćenih garancija i penala u iznosu od 353.756,00 kn, prihodi od naknada šteta u iznosu od 581.343,00 kn, prihodi od ukidanja rezerviranja u iznosu od 375.251,00 kn i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 463.052,00 kn.

## 2.3.2. RASHODI

Tablica 13: USPOREDBA OSTVARENIH POSLOVNIH RASHODA U 2015.GODINI S POSLOVNIM RASHODIMA U 2014.GODINI

(u kunama)

Opis	2014.	%	2015.	%	Indeks
1	2	3	4	5	6(4/2)
Materijalni troškovi	33.429.755,00	29,8	36.798.416,00	32,5	110,1
Troškovi osoblja	31.769.478,00	28,3	30.783.917,00	27,2	96,9
Amortizacija	34.441.416,00	30,7	36.069.558,00	31,8	104,7
Ostali troškovi	7.985.787,00	7,1	6.380.864,00	5,6	79,9
Vrijednosno usklađivanje	863.576,00	0,7	802.782,00	0,7	92,9
Rezerviranja	-	-	1.283.703,00	1,1	-
Ostali poslovni rashodi	3.825.404,00	3,4	1.181.200,00	1,1	30,9
<b>Ukupno poslovni rashodi</b>	<b>112.315.416,00</b>	<b>100</b>	<b>113.300.440,00</b>	<b>100</b>	<b>100,9</b>

Ukupni poslovni rashodi veći su u odnosu na 2014. godinu za 0,9%.

• **MATERIJALNI TROŠKOVI**

Materijalni troškovi poslovanja učestvuju u poslovnim rashodima sa 32,5% i u odnosu na 2014. godinu veći su za 10,1%, odnosno za 3.368.661,00 kn.

Utrošene sirovine i materijal iznose 5.393.651,00 kn i u odnosu na 2014.godinu manji su za 539.621,00 kn. Troškovi energije iznose 9.265.368,00 kn i veći su za 3.016.450,00 kn. Troškovi sitnog inventara iznose 374.676,00 kn.

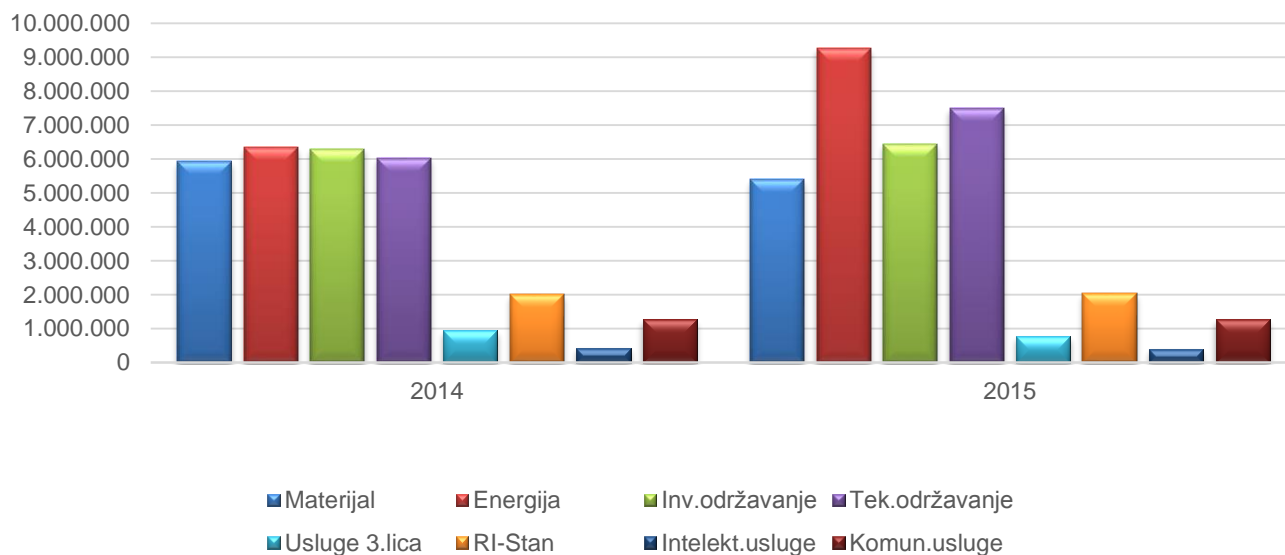
Ostali vanjski troškovi:

Troškovi usluga održavanja iznose 13.932.200,00 kn i u odnosu na 2014. godinu veći su za 1.606.304,00 kn. Investicijsko održavanje iznosi 6.441.008,00 kn, a tekuće održavanje 7.491.192,00 kn.

U ostalim materijalnim troškovima poslovanja sadržani su i slijedeći ostvareni troškovi:

- troškovi objedinjene naplate u iznosu od 2.039.234,00 kn, usluge za treća lica u iznosu od 764.417,00 kn, troškovi poštanskog prometa u iznosu od 1.046.579,00 kn, usluge student servisa 337.289,00 kn, usluge revizije 38.500,00 kn, geodetske usluge 318.212,00 kn ostale intelektualne usluge u iznosu od 803.413,00 kn, komunalne usluge u iznosu od 1.258.825,00 kn, troškovi zakupa u iznosu od 437.782,00 kn, troškovi prijenosa računa 62.146,00 kn, troškovi analize vode 157.352,00 kn, usluge registracije vozila 141.568,00 kn, usluge zaštite na radu 79.836,00 kn, grafičke usluge 63.060,00 kn, te ostali materijalni troškovi u iznosu od 248.664,00 kn.

Grafikon 6 : USPOREDBA MATERIJALNIH TROŠKOVA POSLOVANJA U 2015.GODINI S ISTIM RAZDOBLJEM U 2014.GODINE



- **TROŠKOVI OSOBLJA**

Troškovi osoblja u iznosu od 30.783.917,00 kn učestvuju u poslovnim rashodima Društva sa 27,2% i manji su od ostvarenih troškova u 2014. godini za 3,1 %.

Društvo se pri isplati plaća, koje predstavljaju troškove osoblja pridržava visina utvrđenih u Planu poslovanja.

- **AMORTIZACIJA**

Obračunata amortizacija u iznosu 36.069.558,00 kn veća je u odnosu na prošlu godinu za 1.628.142,00 kn, odnosno za 4,7%.

Ukupan iznos investicija predanih u upotrebu u 2015. godini koje su opteretile troškove poslovanja za obračunatu amortizaciju iznosi 96.695.135,00 kn.

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

- **OSTALI TROŠKOVI**

Tablica 14: USPOREDBA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA POSLOVANJA 2015. GODINI S ISTIM RAZDOBLJEM U 2014. GODINI

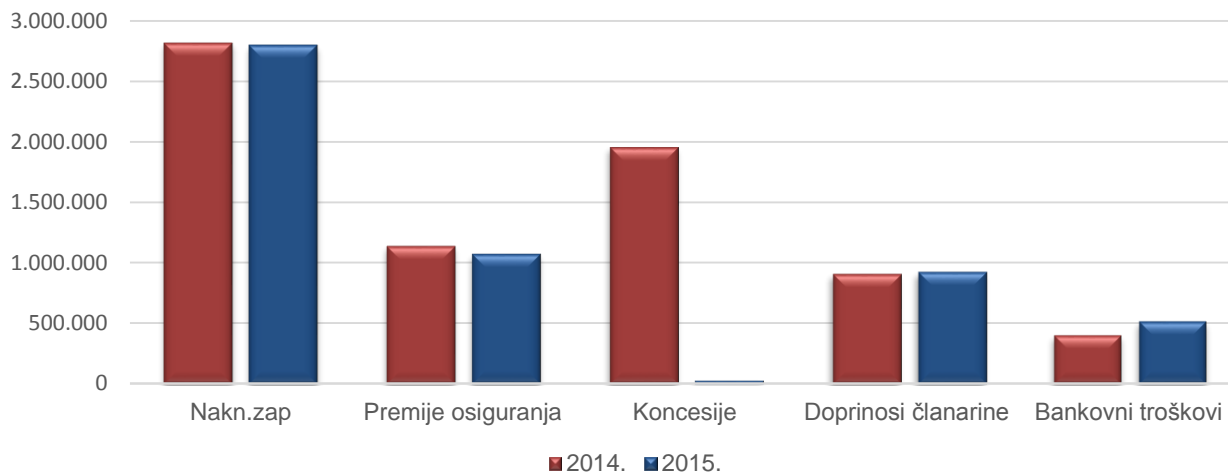
(u kunama)

Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
Koncesije	1.956.655,00	28.680,00	1,5
Naknade zaposlenicima	2.816.933,00	2.800.215,00	99,4
Troškovi stručnog obrazovanja	137.033,00	225.085,00	164,3
Premije osiguranja	1.142.104,00	1.074.318,00	94,1
Bankarske usluge i pl.promet	405.694,00	520.010,00	128,2
Sudski troškovi	88.054,00	130.007,00	147,7
Doprinosi,naknade, članarine	911.901,00	926.856,00	101,6
Ostali troškovi	527.413,00	675.693,00	128,1
<b>Ukupno</b>	<b>7.985.787,00</b>	<b>6.380.864,00</b>	<b>79,9</b>

U ostalim troškovima koji iznose 675.693,00 kn sadržani su naknade članovima NO, reprezentacija , dnevnice, porezi koji ne ovise o dohotku, takse , porezno nepriznati rashodi.

Ostali troškovi poslovanja manji su za 1.604.923,00 kn u odnosu na prethodnu godinu, odnosno za 20,1 %.

Grafikon 7 : USPOREDBA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA POSLOVANJA ZA 2015.GODINU S OSTVARENJEM ZA ISTO RAZDOBLJE 2014.GODINE



- **VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE KRATKOTRAJNE IMOVINE**

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine odnosi se na sudske postupke koje je Društvo pokrenulo tijekom godine za naplatu potraživanja od kupaca u ukupnom iznosu od 802.782,00 kn. U odnosu na prethodnu godinu manje je za 7,0%.

- **REZERVIRANJA**

Rezerviranja u 2015. godini ukupno isnose 1.283.703 kn a odnose se na rezerviranja za neiskorištene dane godišnjih odmora u iznosu od 1.146.423 kn te za jubilarne nagrade u iznosu od 137.280 kn.

- **OSTALI POSLOVNI RASHODI**

Ostali poslovni rashodi iznose 1.181.200,00 kn i u poslovnim rashodima učestvuju sa 1,1%.

U strukturi ostalih poslovnih rashoda sadržani su slijedeći troškovi:

- troškovi subvencionirane vode i otpadne vode u iznosu od 496.072,00 kn
- rashodi materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 213.789,00 kn
- rashodi iz prošlih godina u iznosu od 136.742,00 kn
- otpisi nenaplaćenih potraživanja 118.923,00 kn
- donacije za humanitarne svrhe, sport i kulturu u iznosu od 107.396,00 kn
- ostali nespomenuti poslovni rashodi 108.278,00 kn.

## FINANCIJSKI PRIHODI

Financijske prihode čine kamate i tečajne razlike u iznosu od 2.528.233,00 kn. U odnosu na proteklu godinu manji su za 2,3 %, odnosno za 60.318,00 kn.

Prihodi od obračunatih redovnih i zateznih kamata iznose 2.028.529,00 kn dok su u 2014. godini iznosili 2.117.066,00 kn.

Prihodi nastali temeljem obračuna pozitivnih tečajnih razlika iznose 471.891,00 kn a posljedica su promjene tečaja kune u odnosu na EUR-o u kojem su iskazane kreditne obveze Društva. Prihodi od dividendi od Kvarner Vienna Insurance Group d.d. su 27.813,00 kn.

## FINANCIJSKI RASHODI

Financijske rashode čine kamate i tečajne razlike u iznosu od 1.506.427,00 kn. U odnosu na proteklu godinu manji su za 2,0%, odnosno za 31.177,00 kn.

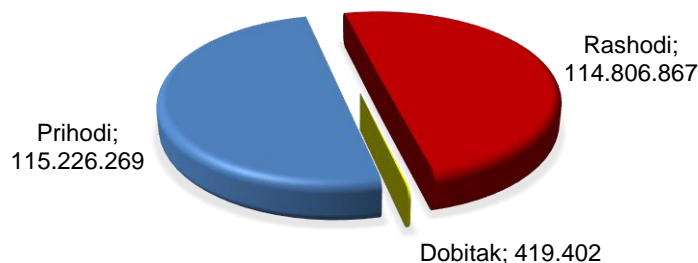
Troškovi kamata po dugotrajnim kreditnim obvezama iznose 714.753,00 kn, a troškovi zateznih kamata iznose 102.296,00 kn.

Troškovi nastali temeljem obračuna negativnih tečajnih razlika iznose 489.378,00 kn a posljedica su promjene tečaja kune u odnosu na EUR-o u kojem su iskazane kreditne obveze Društva. Manje su u odnosu na prethodnu godinu za 29.162,00 kn.

### 2.3.3. REZULTAT RAZDOBLJA

Grafikon 8 : OSTVARENI REZULTAT POSLOVANJA U 2015.GODINI

Račun dobiti i gubitka pokazuje rezultat poslovanja izvještajnog razdoblja. Društvo je ostvarilo u razdoblju 01-12/2015. godine 115.226.269,00 kn ukupnog prihoda, što je za 0,9 % više od ostvarenog u istom razdoblju prošle godine.



Također je ostvareno 114.806.867,00 kn ukupnih rashoda što je za 0,8% više nego u istom razdoblju prošle godine.

Ostvareni prihodi veći su od ostvarenih rashoda, pa je iskazan dobitak u poslovanju u iznosu od 419.402,00 kn.

U izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti nema dodatnih iznosa koji mijenjaju rezultat tako da je sveobuhvatna dobit u 2015. godini 419.402,00 kn.

## **2.4. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA**

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

Iz prikazanog izvješća za 2015. godinu proizlazi sljedeće:

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

Neto novčani tijek iz poslovnih aktivnosti pozitivan je i iznosi 27.611.200,00 kn.

Ukupni novčani primici iznosili su 165.635.127,00 kn, od kojeg iznosa potrebno je posebno istaknuti novčane primitke od kupaca u visini od 162.559.280,00 kn.

Ukupni novčani izdaci iznosili su 138.023.927,00 kn. Dobavljačima za obrtna sredstva isplaćeno je 48.166.708,00 kn. Zaposlenicima Društva isplaćeno je za neto plaće i ostale neto primitke 22.346.868,00 kn te za doprinose, poreze i prirez 11.555.414,00 kn. U Hrvatske vode isplaćeno je po osnovi prikupljenih sredstava naknade za zaštitu i korištenje voda 51.466.563,00, za obveze po PDV uplaćeno je 2.494.786,00 kn te u ostale poslovne izdatke 1.992.788,00 kn.

Neto novčani tijek iz ulagateljskih aktivnosti negativan je, odnosno odljevi su veći od primitaka u iznosu od 51.649.252,00 kn.

Ukupni novčani primici iznose 42.603.003,00 kn i čine ih sredstva naknade za razvoj u iznosu od 24.278.510,00 kn, sredstva Hrvatskih voda u iznosu od 16.649.908,00 kn, sredstva osnivača u iznosu od 1.499.360,00 kn, te ostale ulagateljske aktivnosti u iznosu od 175.225,00 kn.

Ukupni novčani izdaci iznose 94.252.255,00 kn i odnose se na isplate dobavljačima za nabavku dugotrajne imovine u iznosu od 88.976.854,00 kn, te novčane uplate u Hrvatske vode za projekt Kanalizacije Grobnik u iznosu od 5.275.401,00 kn.

Neto novčani tijek iz financijskih aktivnosti je pozitivan i iznosi 23.248.644,00 kn.

Ukupni novčani primici iznose 32.304.453,00 kn i čine ih povučena sredstva kredita EBRD, Ukupni novčani izdaci iznose 9.055.809,00 kn, a odnose se na plaćanje obveza po dugoročnim kreditima.

Rezultat navedenih aktivnosti je smanjenje novca i novčanih ekvivalenata za 789.408,00 kn.

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

## 2.5. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

U usporedbi s prethodnom godinom, vrijednost kapitala manja je za 1.020.093,00 kn, odnosno za 0,1 %.

Vrijednost kapitala upisanog na Trgovačkom sudu iznosi 814.201.600,00 kn.

Rezerve Društva na dan 31.12.2015. iznose 2.382.562,00 kn. Povećanje u iznosu od 1.605.202,00 kn odnosi se na uplatu osnivača Društva, općine Viškovo u iznosu od 1.499.360,00 kn te ulaganje u imovinu za buduću dokapitalizaciju općine Viškovo u iznosu od 105.842,00 kn.

Preneseni gubitak na dan 31.12.2015. godine iskazan je u iznosu 27.756.188 kn. (2014. iznosio je 25.073.291 kn). Preneseni gubitak umanjen je temeljem Odluke Skupštine Društva za dobitak 2014.g. u iznosu 361.800 kn te povećan za iznose koji se odnose na prepravke proizašle iz evidentiranja rezerviranja prema odredbama MRS-a 19.

Dobitak u poslovanju za 2015. godinu iznosi 419.402,00 kn.

### STUPANJ ZADUŽENOSTI

Stupanj zaduženosti = ukupni dugovi / ukupni kapital • 100

Stupanj zaduženosti = 99.275.160,00/ 789.247.376,00 • 100 = 12,6%

Društvo iskazuje visoku pokrivenost preuzetih obveza vlastitim izvorima, jer pokazatelj stupnja zaduženosti pokazuje da učešće obveza po dugoročnim kreditima u ukupnom kapitalu iznosi 12,6%.

## 2.6. ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI

Od kraja poslovne godine do dana sastavljanja ovog izvješća nije se dogodio ni jedan značajniji poslovni događaj.

## 2.7. PLAN RAZVOJA

Tijekom 2016. godine KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. ulagat će u komunalne vodne građevine za javnu vodoopskrbu i javnu odvodnju u skladu s Planovima gradnje komunalnih vodnih građevina suvlasnika Društva.

U 2016. godini završavaju se radovi koji se financiraju iz kredita Europske banke i sredstava Hrvatskih voda (CEB-EIB).



### 3. FIZIČKI OBUJAM USLUGA

KD Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka za vodoopskrbu i odvodnju je javni isporučitelj vodnih usluga koji pruža usluge preko PRJ Vodovod i PRJ Kanalizacija.

Zakonom o vodama (NN br.153/09, 63/11, 130/11, 56/13 i 14/14) vodno komunalne usluge izdvojene su iz Zakona o komunalnom gospodarstvu. Vodne usluge su usluge javne vodoopskrbe i usluge javne odvodnje.

#### 3.1. VODNA USLUGA JAVNE VODOOPSKRBE

PRJ Vodovod vrši djelatnost javne vodoopskrbe korisnicima domaćinstva i gospodarstva 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 15: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika

(u m <sup>3</sup> )								
R. b.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
<b>1.</b>	<b>JLS osnivači</b>	<b>11.704.105</b>	<b>12.374.813</b>	<b>12.368.475</b>	<b>105,7</b>	<b>99,9</b>	<b>664.370</b>	<b>-6.338</b>
1.1.	Stambene prostorije	8.814.734	9.124.016	9.073.638	102,9	99,4	258.904	-50.378
1.2.	Ostale poslovne prostorije	1.340.866	1.439.392	1.494.814	111,5	103,9	153.948	55.422
2.3.	Poslovne prostorije	1.548.505	1.811.405	1.800.023	116,2	99,4	251.518	-11.382
<b>2.</b>	<b>Drugi isporučitelji</b>	<b>681.308</b>	<b>1.230.636</b>	<b>1.277.777</b>	<b>187,5</b>	<b>103,8</b>	<b>596.469</b>	<b>47.141</b>
2.1.	Liburnijske vode, Opatija	488.876	899.242	946.810	193,7	105,3	457.934	47.568
2.2.	KTD Vodovod Žrnovnica	37.656	49.410	48.983	130,1	99,1	11.327	-427
2.3.	Ponikve voda, Krk	154.776	281.984	281.984	182,2	100,0	127.208	0
<b>3.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>12.385.413</b>	<b>13.605.449</b>	<b>13.646.252</b>	<b>110,2</b>	<b>100,3</b>	<b>1.260.839</b>	<b>40.803</b>

Ostvarena isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe u 2015. godini iznosi 13.646.252 m<sup>3</sup>, što je za 10,2 % ili 1.260.839 m<sup>3</sup> više u odnosu na ostvarenje iz 2014. godine i za 0,3 % ili 40.803 m<sup>3</sup> iznad Rebalansa plana poslovanja za 2015. godinu.

Isporuka Stambenim prostorijama je za 2,9 % viša u usporedbi s prethodnom godinom, a za 0,6 % niža od Rebalansa plana.

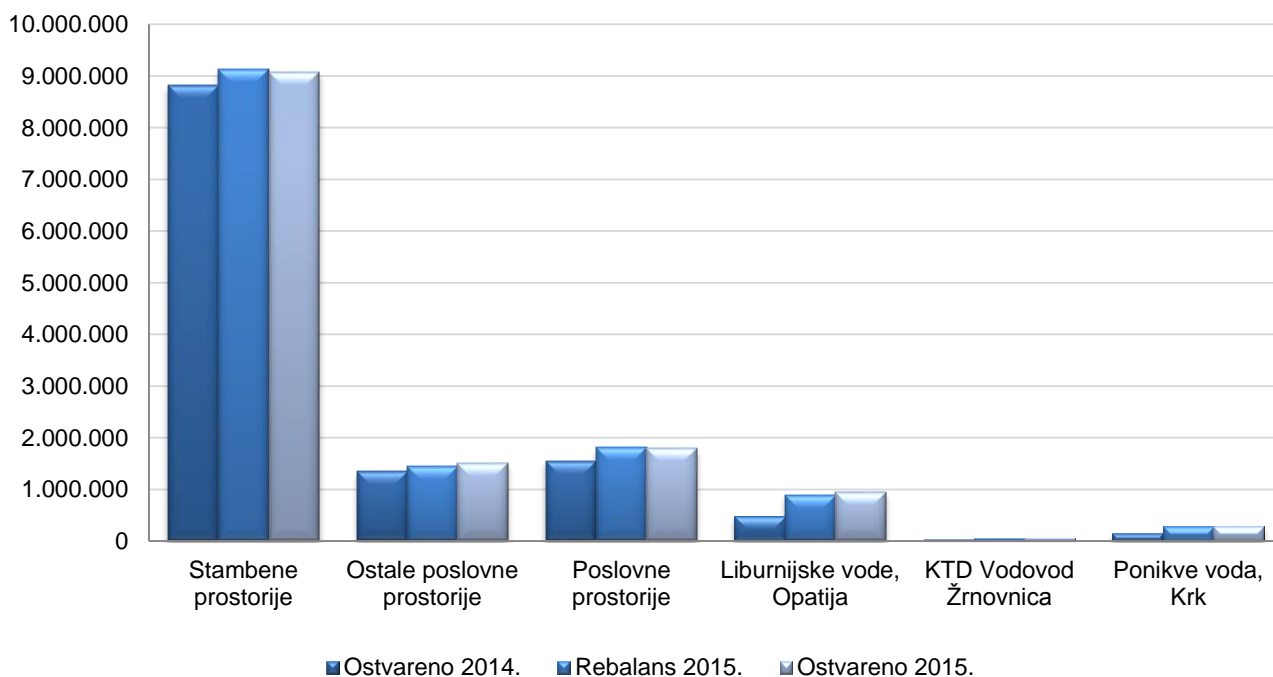
Ostalim poslovnim prostorijama u usporedbi s ostvarenjem 2014. godine isporučeno je 11,5 % više vodne usluge javne vodoopskrbe i za 3,9 % u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2015. godinu.

Isporuca Poslovnim prostorijama je za 16,2 % veća u usporedbi s istim razdobljem prethodne, a za 0,6 % je manja od Rebalansa plana.

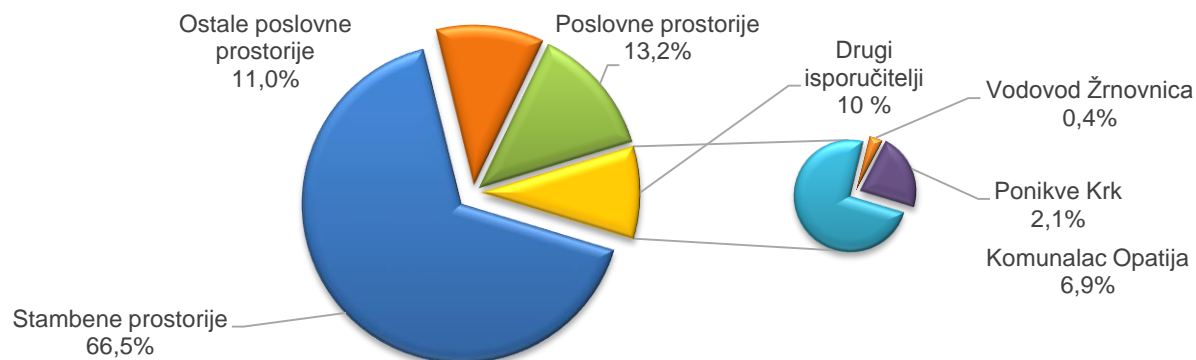
Isporuca vodne usluge javne vodoopskrbe Drugim isporučiteljima u odnosu na 2014. godinu je veća za za 87,5 %, a u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 3,8 %. Visoki indeks povećanja isporuke u 2015. godini je posljedica izrazito klimatski nepovoljne 2014. godine (velike količine oborina u srpnju i kolovozu).

Liburnijske vode d.o.o. Opatija u 2015. godini preuzele su 93,7 % ili 457.934 m<sup>3</sup> više vode u odnosu na 2014. godinu i 5,3 % u odnosu na Rebalans. Preuzimanje vode od strane KTD Vodovod Žrnovnica d.o.o. u odnosu na prethodnu godinu je veće za 30,1 % ili 11.327 m<sup>3</sup>, a za 0,9 % manje u odnosu na Rebalans. Ponikve voda d.o.o. Krk su preuzele 82,2 % ili 127.208 m<sup>3</sup> vode više u odnosu na prethodnu godinu, a u odnosu na Rebalans plana nema odstupanja jer od rujna ne preuzimaju vodu.

Grafikon 9: Isporuca vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika u m<sup>3</sup>



Grafikon 10: Struktura i učešće korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe



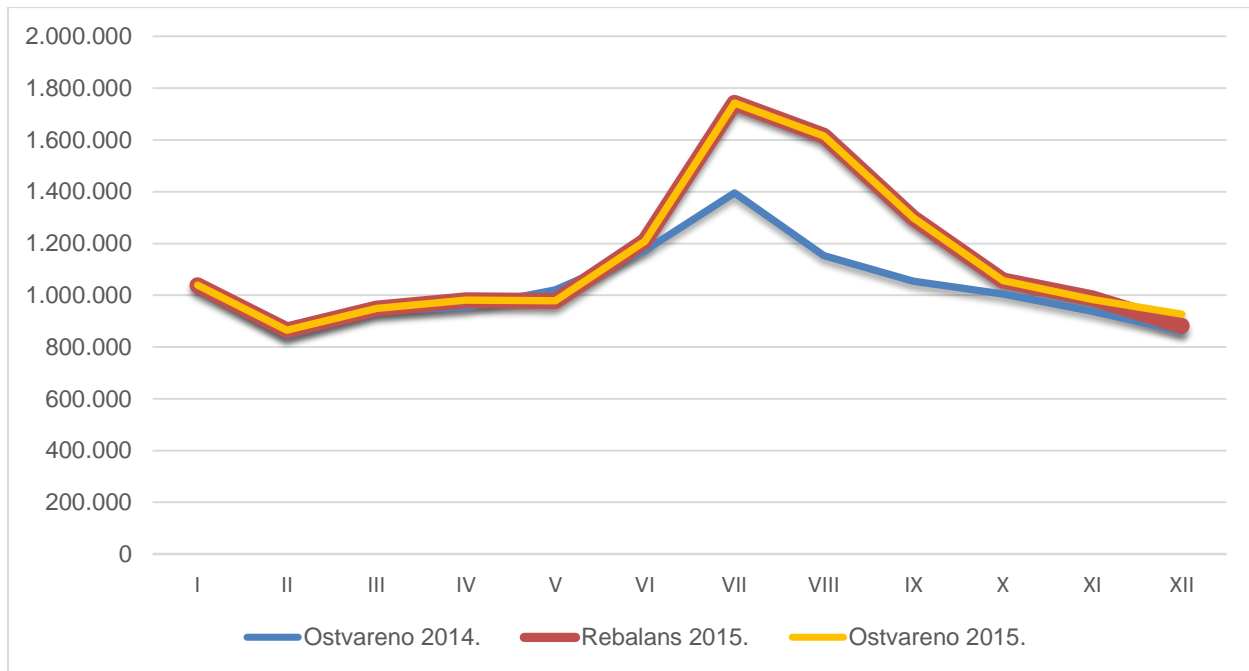
Tablica 16: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po mjesecima

(u m<sup>3</sup>)

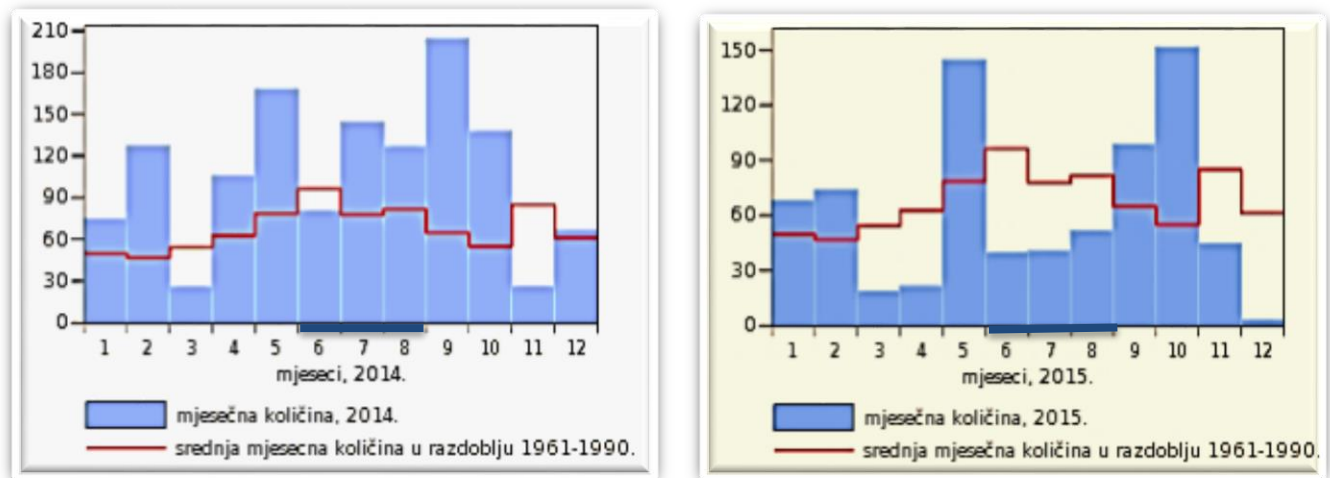
R. b.	Mjeseci	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	1.044.340	1.039.115	1.039.115	99,5	100,0	-5.225	0
2.	II	845.460	864.707	864.707	102,3	100,0	19.247	0
3.	III	940.595	948.793	948.793	100,9	100,0	8.199	0
4.	I-III	<b>2.830.395</b>	<b>2.852.615</b>	<b>2.852.615</b>	<b>100,8</b>	<b>100,0</b>	<b>22.220</b>	<b>0</b>
5.	IV	953.933	981.193	981.193	102,9	100,0	27.260	0
6.	V	1.021.157	978.652	978.652	95,8	100,0	-42.505	0
7.	VI	1.173.234	1.209.041	1.209.041	103,1	100,0	35.807	0
8.	I-VI	<b>5.978.718</b>	<b>6.021.501</b>	<b>6.021.501</b>	<b>100,7</b>	<b>100,0</b>	<b>42.783</b>	<b>0</b>
9.	VII	1.395.718	1.743.031	1.743.031	124,9	100,0	347.312	0
10.	VIII	1.153.219	1.615.755	1.615.755	140,1	100,0	462.537	0
11.	IX	1.053.549	1.298.729	1.298.729	123,3	100,0	245.181	0
12.	I-IX	<b>9.581.204</b>	<b>10.679.017</b>	<b>10.679.017</b>	<b>111,5</b>	<b>100,0</b>	<b>1.097.813</b>	<b>0</b>
13.	X	1.005.070	1.056.732	1.056.732	105,1	100,0	51.662	0
14.	XI	938.420	987.800	984.072	104,9	99,6	45.653	-3.728
15.	XII	860.719	881.900	926.431	107,6	105,0	65.711	44.531
16.	I-XII	<b>12.385.413</b>	<b>13.605.449</b>	<b>13.646.252</b>	<b>110,2</b>	<b>100,3</b>	<b>1.260.839</b>	<b>40.803</b>

U odnosu na 2014. godinu, ostvarena isporuka vode je veća za 1.260.839 m<sup>3</sup>, od čega je u ljetnim mjesecima isporučeno 1.005.030 m<sup>3</sup> (srpanj 347.312 m<sup>3</sup>, kolovoz 462.537 m<sup>3</sup> i rujna 245.181 m<sup>3</sup>).

Grafikon 11: Kretanje prodaje vodnih usluga vodoopskrbe po mjesecima u m<sup>3</sup>



Grafikon 12: Količina oborina u mm po mjesecima 2014. i 2015. godine



Izvor: Državni hidrometeorološki zavod

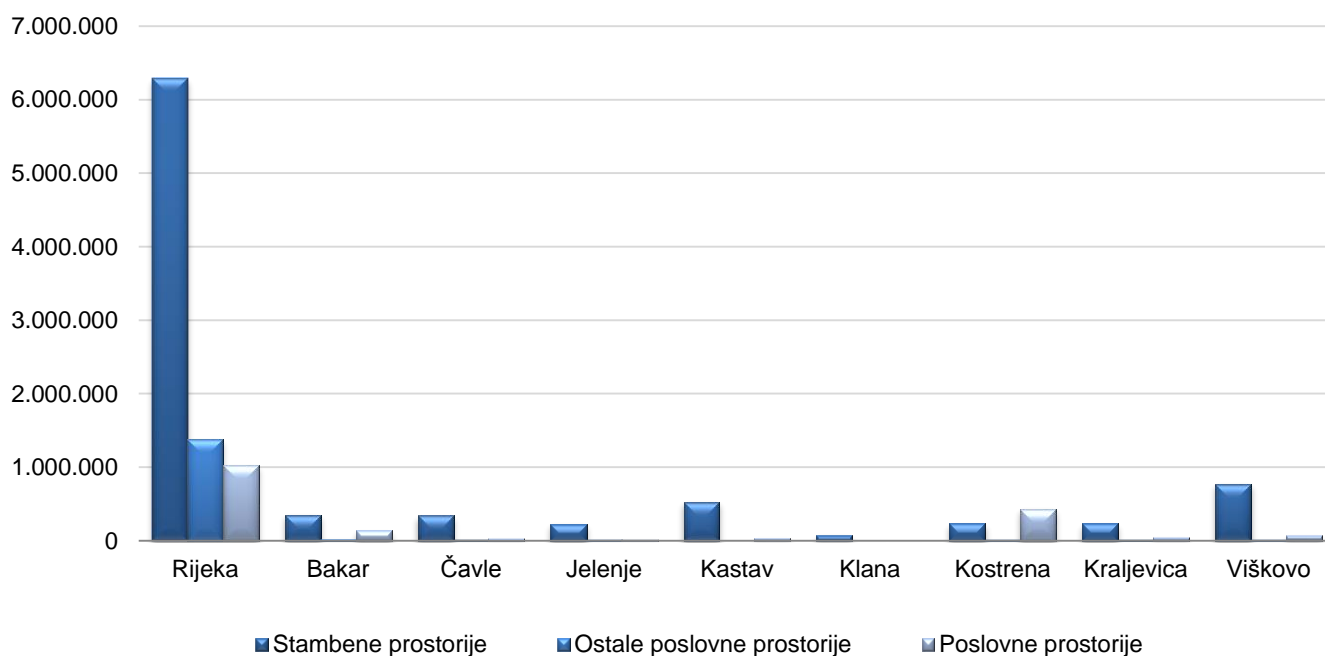
U lipnju, srpnju i kolovozu 2015. godine količina oborina na riječkom području bila je manja od tridesetogodišnjeg prosjeka dok su srpanj i kolovoz 2014. godine bili iznimno kišni što je, jednim dijelom, doprinijelo i do porasta potražnje za isporukom vodne usluge vodoopskrbe prvenstveno kod Drugih isporučitelja koji najveće količine vode preuzimaju u ljetnim mjesecima.

Vodna usluga javne vodoopskrbe po gradovima i općinama prikazana je tablicom koja slijedi.

Tablica 17 : Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

(u m<sup>3</sup>)

Gradovi i općine	Ostvareno 2014.				Ostvareno 2015.				Indeks
	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	
1	2	3	4	5(2+3+4)	6	7	8	9(6+7+8)	10(9/5)
Grad Rijeka	6.191.740	1.248.390	987.100	<b>8.427.230</b>	6.292.163	1.374.357	1.026.345	<b>8.692.865</b>	<b>103,2</b>
Grad Bakar	331.637	16.627	111.551	<b>459.815</b>	351.192	25.515	140.719	<b>517.426</b>	<b>112,5</b>
Općina Čavle	329.648	10.940	25.063	<b>365.651</b>	342.797	15.482	30.628	<b>388.907</b>	<b>106,4</b>
Općina Jelenje	214.757	20.023	19.848	<b>254.628</b>	229.668	20.114	17.018	<b>266.800</b>	<b>104,8</b>
Grad Kastav	498.885	5.041	35.966	<b>539.892</b>	528.961	5.388	36.883	<b>571.232</b>	<b>105,8</b>
Općina Klana	74.004	2.022	1.117	<b>77.143</b>	79.084	2.293	2.438	<b>83.815</b>	<b>108,6</b>
Općina Kostrena	217.943	10.625	258.910	<b>487.478</b>	240.668	18.367	431.466	<b>690.501</b>	<b>141,6</b>
Grad Kraljevica	222.605	9.414	43.187	<b>275.206</b>	236.907	14.197	46.360	<b>297.464</b>	<b>108,1</b>
Općina Viškovo	733.514	17.784	65.763	<b>817.061</b>	772.199	19.101	68.166	<b>859.466</b>	<b>105,2</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>8.814.734</b>	<b>1.340.866</b>	<b>1.548.505</b>	<b>11.704.105</b>	<b>9.073.638</b>	<b>1.494.814</b>	<b>1.800.023</b>	<b>12.368.475</b>	<b>105,7</b>

Grafikon 13: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u m<sup>3</sup>

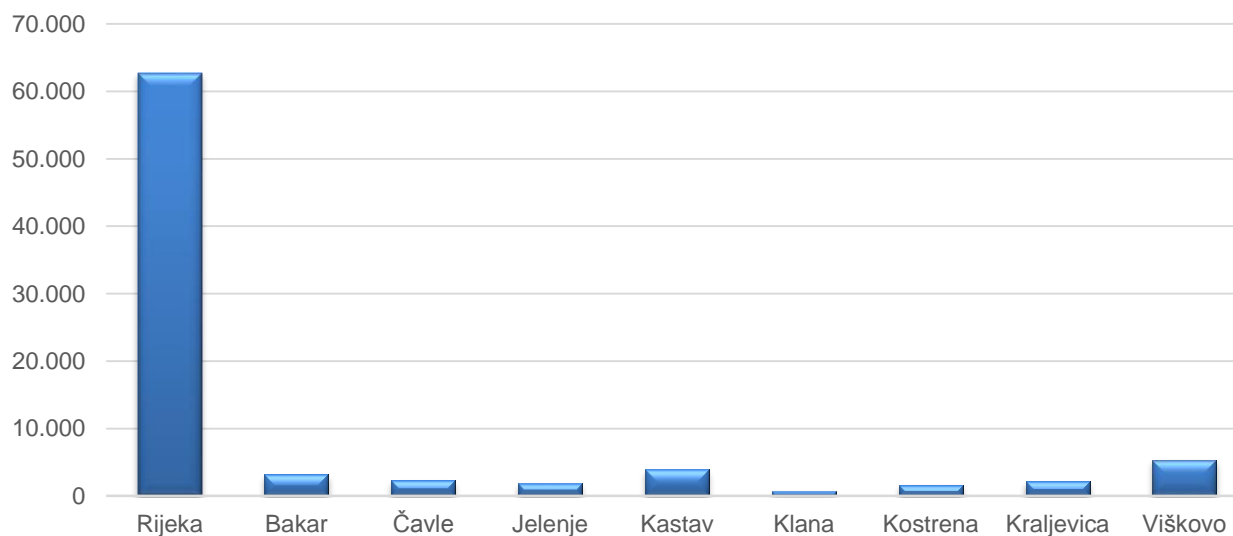
Tablica 18: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjek 2014.	Prosjek 2015.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Grad Rijeka	62.381	62.733	100,6
2.	Grad Bakar	3.185	3.198	100,4
3.	Općina Čavle	2.329	2.355	101,1
4.	Općina Jelenje	1.836	1.846	100,5
5.	Grad Kastav	3.848	3.884	100,9
6.	Općina Klana	734	738	100,5
7.	Općina Kostrena	1.601	1.669	104,2
8.	Grad Kraljevica	2.191	2.211	100,9
9.	Općina Viškovo	5.282	5.373	101,7
<b>10.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>83.388</b>	<b>84.007</b>	<b>100,7</b>

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe u 2015. godini iznosio je 84.007 mjesečno što je za 0,7 % više od prethodne godine.

Grafikon 14: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama



## **3.2. VODNA USLUGA JAVNE ODVODNJE**

PRJ Kanalizacija vrši djelatnost javne odvodnje koja se odnosi na djelatnost skupljanja otpadnih voda, njihova dovođenja do uređaja za pročišćavanje, pročišćavanje otpadnih voda na uređaju za pročišćavanje te pružanja usluge pražnjenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama.

Pražnjenje septičkih i sabirnih jama sastavni je dio usluge javne odvodnje (kao i zbrinjavanje sadržaja septičkih jama na uređaju za pročišćavanje) koje prvenstveno obavlja javni isporučitelj, a samo iznimno koncesionar. Jedinice lokalne samouprave koje su donijele odluke kojima se obavljanje usluge pražnjenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama na njihovom području povjerava Društvu su: Grad Rijeka od 01. prosinca 2010. godine, Grad Kraljevica od 01. lipnja 2011. godine, Grad Bakar od 06. veljače 2013. godine, Općina Klana od 01. svibnja 2013. godine, Općina Kostrena od 19. svibnja 2014. godine i Grad Kastav od 01. rujna 2014. godine.

Donošenjem Izmjena i dopuna Zakona o vodama (NN 56/13), Društvo je bilo dužno promijeniti dotadašnji način obračuna usluge pražnjenja septičkih i sabirnih jama. Izmjenama i dopunama Odluke o cijeni vodnih usluga koje se primjenjuju od 01. veljače 2014. godine usluga pražnjenja septičkih i sabirnih jama prestala se naplaćivati po cijeni vodne usluge crpljenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama (varijabilna), a koja se obračunavala mjesečno na temelju količine isporučene vode vlasnicima ili korisnicima nekretnina koje nisu spojene na sustav javne odvodnje na području jedinica lokalne samouprave koje su svojim odlukama obavljanje te usluge povjerali Društvu. Društvo novi obračun vrši po m<sup>3</sup> ispražnjenog sadržaja.

Navedenim Izmjenama i dopunama Odluke uvedeni su fiksni dijelovi cijena vodnih usluga skupljanja i pročišćavanja koji se mjesečno naplaćuju vlasnicima ili korisnicima nekretnina koje su spojene na sustav javne odvodnje neovisno o potrošnji vodnih usluga.

Vodne usluge javne odvodnje su:

- skupljanje otpadnih voda
- pročišćavanje otpadnih voda
- pražnjenje septičkih i sabirnih jama

### 3.2.1. VODNA USLUGA SKUPLJANJA OTPADNIH VODA

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

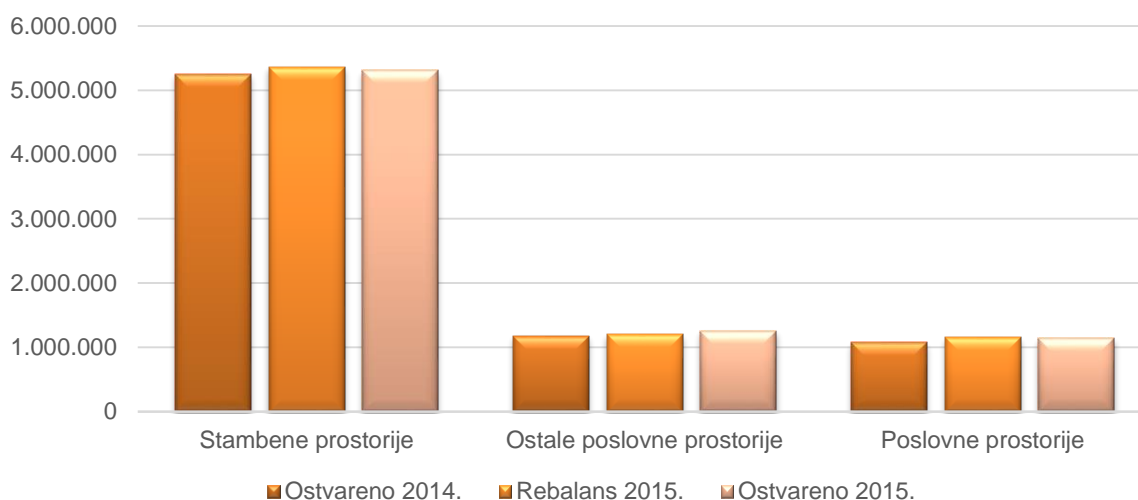
Tablica 19: Vodna usluga skupljena otpadna voda

(u m <sup>3</sup> )								
R. b.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)	Razlika 8 (5-3)	Razlika 9(5-4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9(5-4)
1.	Stambene prostorije	5.255.211	5.363.784	5.307.266	101,0	98,9	52.056	-56.517
2.	Ostale poslovne prostorije	1.176.750	1.203.373	1.252.648	106,4	104,1	75.898	49.275
3.	Poslovne prostorije	1.076.909	1.154.325	1.140.412	105,9	98,8	63.503	-13.913
<b>4.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>7.508.870</b>	<b>7.721.482</b>	<b>7.700.326</b>	<b>102,5</b>	<b>99,7</b>	<b>191.457</b>	<b>-21.155</b>

Skupljanje otpadnih voda ostvareno je u količini od 7.700.326 m<sup>3</sup> što je u usporedbi s ostvarenjem 2014. godine više za 2,5 % ili 191.457 m<sup>3</sup> i u odnosu na Rebalans manje za 0,3 % ili 21.155 m<sup>3</sup>.

U odnosu na prethodnu godinu ostvaren je rast kod svih kategorija korisnika: Stambene prostorije za 1,0 %, Ostale poslovne za 6,4 % i Poslovne prostorije 5,9 %. U odnosu na Rebalans plana došlo je do pada u isporuci kategorijama korisnika Stambene prostorije za 1,1 % i Poslovne prostorije za 1,2 %, dok je kod Ostalih poslovnih prostorija ostvareno povećanje od 4,1 %.

Grafikon 15 : Vodna usluga skupljanja otpadna voda





Grafikon 16 : Struktura i učešće korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda



Tablica 20: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda po gradovima i općinama

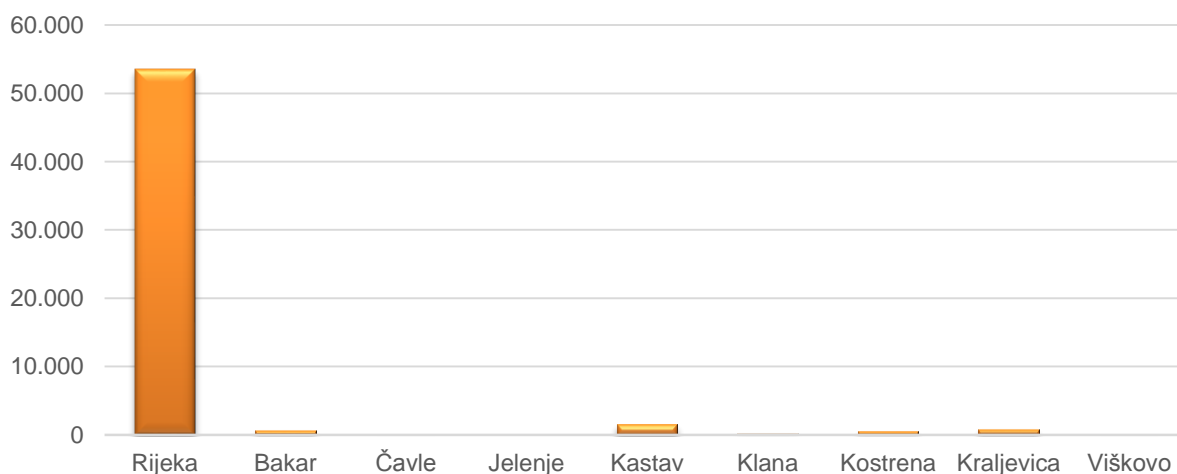
(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjeak 2014.*	Prosjeak 2015.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Grad Rijeka	53.077	53.484	100,8
2.	Grad Bakar	626	626	100,0
3.	Općina Čavle	47	58	123,4
4.	Općina Jelenje	0	0	-
5.	Grad Kastav	1.440	1.502	104,3
6.	Općina Klana	190	185	97,4
7.	Općina Kostrena	495	517	104,4
8.	Grad Kraljevica	710	743	104,6
9.	Općina Viškovo	7	8	114,3
<b>10.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>56.592</b>	<b>57.123</b>	<b>100,9</b>

\* Fiksni dio odvodnje naplaćuje se od 01. veljače 2014.

Ukupni prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda u 2015. godini iznosio je 57.123 mjesečno.

Grafikon 17: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda



### 3.2.2. VODNA USLUGA PROČIŠĆAVANJA OTPADNIH VODA

Odlukom o cijeni vodnih usluga određena je Cijena vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda (varijabilna) za otpadne vode prikupljene sustavom javne odvodnje koje se zbrinjavaju na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda. Do 31. siječnja 2014. godine usluga se obračunavala i za otpadne vode crpljene iz septičkih i sabirnih jama obračunate na osnovi količine prodane vode.

Tablica 21 : Vodna usluga pročišćavanja otpadnih voda

(u m<sup>3</sup>)

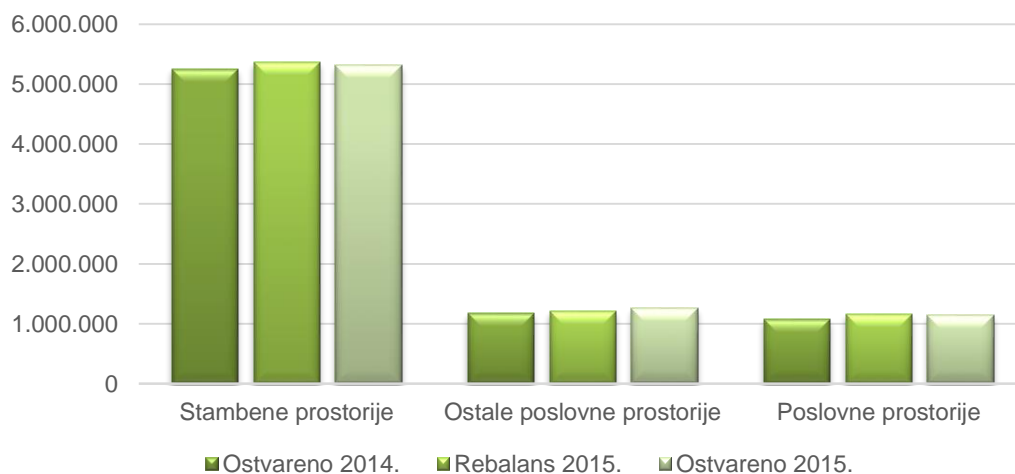
R. b.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9(5-4)
1.	Stambene prostorije	5.399.264	5.363.784	5.307.266	98,3	98,9	-91.998	-56.517
2.	Ostale poslovne prostorije	1.178.918	1.203.373	1.252.648	106,3	104,1	73.730	49.275
3.	Poslovne prostorije	1.084.759	1.154.325	1.140.412	105,1	98,8	55.653	-13.913
<b>4.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>7.662.941</b>	<b>7.721.482</b>	<b>7.700.326</b>	<b>100,5</b>	<b>99,7</b>	<b>37.385</b>	<b>-21.155</b>

Ostvarena usluga pročišćavanja otpadnih voda prikupljenih sustavom javne odvodnje na uređaju Delta u 2015. godini je za 0,5 % veća u odnosu na prethodnu godinu kada se, zaključno sa siječnjem, usluga obračunavala i na količine usluge crpljenja otpadnih voda. U odnosu na količine predviđene Rebalansom, manja je za 0,3 %.

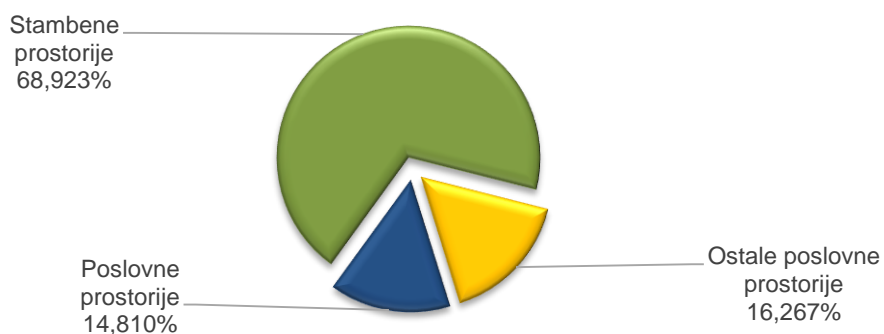
U odnosu na prethodnu godinu ostvaren je pad od 1,7 % za kategoriju korisnika Stambene prostorije, a rast od 6,3 % za Ostale poslovne prostorije i 5,1 % za Poslovne prostorije.

U odnosu na Rebalans plana, ostvaren je pad za kategorije korisnika Stambene prostorije za 1,1 % i Poslovne prostorije za 1,2 %, dok je za Ostale poslovne prostorije ostvarena rast za 4,1 %.

Grafikon 18 : Vodana usluga pročišćavanja otpadnih voda



Grafikon 19 : Struktura i učešće korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda



Tablica 22: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama

(broj korisnika)

Red. br.	Gradovi i općine	Prosjek 2014.*	Prosjek 2015.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Grad Rijeka	53.077	53.484	100,8
2.	Grad Bakar	626	626	100,0
3.	Općina Čavle	47	58	123,4
4.	Općina Jelenje	0	0	-
5.	Grad Kastav	1.440	1.502	104,3
6.	Općina Klana	190	185	97,4
7.	Općina Kostrena	495	517	104,4
8.	Grad Kraljevica	710	743	104,6
9.	Općina Viškovo	7	8	114,3
<b>10.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>56.592</b>	<b>57.123</b>	<b>100,9</b>

\* Fiksni dio odvodnje naplaćuje se od 01. veljače 2014.

Ukupan prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda u 2015. godini iznosio je 57.123 mjesečno.

Grafikon 20: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda



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

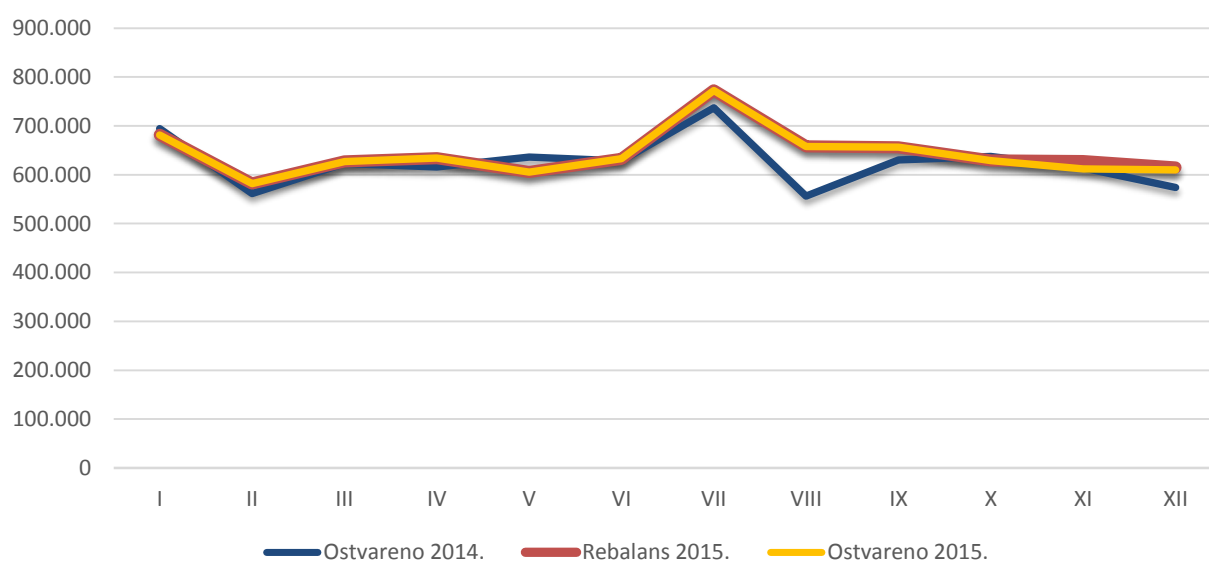
Tablica 23: Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadna voda po mjesecima

(u m<sup>3</sup>)

R. b.	Mjeseci	Ostvareno 2014.*	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	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.	I	694.241	681.620	681.620	98,2	100,0	-12.621	0
2.	II	561.808	581.813	581.813	103,6	100,0	20.005	0
3.	III	623.381	627.281	627.281	100,6	100,0	3.900	0
4.	<b>I-III</b>	<b>1.879.429</b>	<b>1.890.714</b>	<b>1.890.714</b>	<b>100,6</b>	<b>100,0</b>	<b>11.285</b>	<b>0</b>
5.	IV	616.149	633.901	633.901	102,9	100,0	17.753	0
6.	V	636.350	605.525	605.525	95,2	100,0	-30.825	0
7.	VI	628.423	632.722	632.722	100,7	100,0	4.300	0
8.	<b>I-VI</b>	<b>3.760.350</b>	<b>3.762.862</b>	<b>3.762.862</b>	<b>100,1</b>	<b>100,0</b>	<b>2.512</b>	<b>0</b>
9.	VII	737.249	772.445	772.445	104,8	100,0	35.196	0
10.	VIII	556.502	657.890	657.890	118,2	100,0	101.389	0
11.	IX	630.135	656.303	656.303	104,2	100,0	26.167	0
12.	<b>I-IX</b>	<b>5.684.236</b>	<b>5.849.500</b>	<b>5.849.500</b>	<b>102,9</b>	<b>100,0</b>	<b>165.264</b>	<b>0</b>
13.	X	637.233	628.982	628.982	98,7	100,0	-8.251	0
14.	XI	613.601	628.000	611.865	99,7	97,4	-1.737	-16.135
15.	XII	573.799	615.000	609.979	106,3	99,2	36.181	-5.020
16.	<b>I-XII</b>	<b>7.508.870</b>	<b>7.721.482</b>	<b>7.700.326</b>	<b>102,5</b>	<b>99,7</b>	<b>191.457</b>	<b>-21.155</b>

\*za siječanj 2014. godine podatak se odnosi samo na količinu skupljene otpadne vode, jer pročišćavanje obuhvaća i količinu obračunatog crpljenja otpadnih voda te nije usporedivo s 2015. godinom

Grafikon 21 : Kretanje prodaje vodnih usluga skupljena i pročišćavanja otpadna voda po mjesecima u m<sup>3</sup>

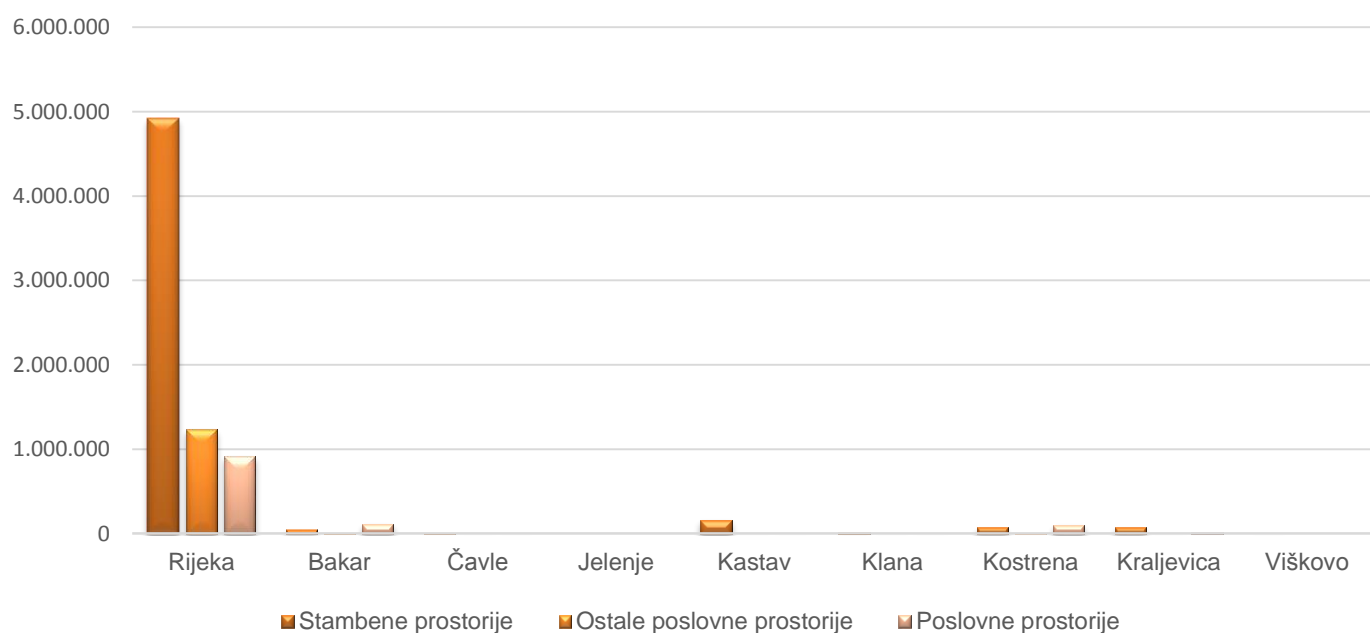


Tablica 24 : Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama

(u m<sup>3</sup>)

Gradovi i općine	Ostvareno 2014.				Ostvareno 2015.				Indeks
	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	Stambene prostorije	Ostale poslovne prostorije	Poslovne prostorije	Ukupno	
1	2	3	4	5(2+3+4)	6	7	8	9(6+7+8)	10(9/5)
Grad Rijeka	4.886.197	1.163.152	902.681	<b>6.952.030</b>	4.922.145	1.235.319	908.451	<b>7.065.915</b>	<b>101,6</b>
Grad Bakar	50.035	4.929	88.114	<b>143.078</b>	49.771	6.645	114.185	<b>170.601</b>	<b>119,2</b>
Općina Čavle	6.884	2.148	2.033	<b>11.065</b>	8.823	2.111	1.777	<b>12.711</b>	<b>114,9</b>
Općina Jelenje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grad Kastav	152.411	844	4.739	<b>157.994</b>	161.137	832	4.878	<b>166.847</b>	<b>105,6</b>
Općina Klana	14.039	597	1.405	<b>16.041</b>	14.530	590	1.690	<b>16.810</b>	<b>104,8</b>
Općina Kostrena	68.790	2.998	69.714	<b>141.502</b>	75.235	5.161	100.377	<b>180.773</b>	<b>127,8</b>
Grad Kraljevica	75.207	2.082	8.223	<b>85.512</b>	73.996	1.990	9.054	<b>85.040</b>	<b>99,4</b>
Općina Viškovo	1.648	0	0	<b>1.648</b>	1.629	0	0	<b>1.629</b>	<b>98,8</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>5.255.211</b>	<b>1.176.750</b>	<b>1.076.909</b>	<b>7.508.870</b>	<b>5.307.266</b>	<b>1.252.648</b>	<b>1.140.412</b>	<b>7.700.326</b>	<b>102,5</b>

Grafikon 22: Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama



### 3.2.3. DJELATNOST PRAŽNENJA I ODVOZA OTPADNIH VODA IZ SEPTIČKIH I SABIRNIH JAMA

Korisnicima s područja Rijeke, Bakra, Klane i Kraljevice koje su obavljanje usluge pražnjenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama povjerile Društvu, od 01. veljače 2014. godine fakturira se usluga temeljem količine pražnjenog sadržaja iz septičkih i sabirnih jama.

**Tablica 25 :** Vodna usluga pražnjene otpadne vode iz septičkih i sabirnih jama

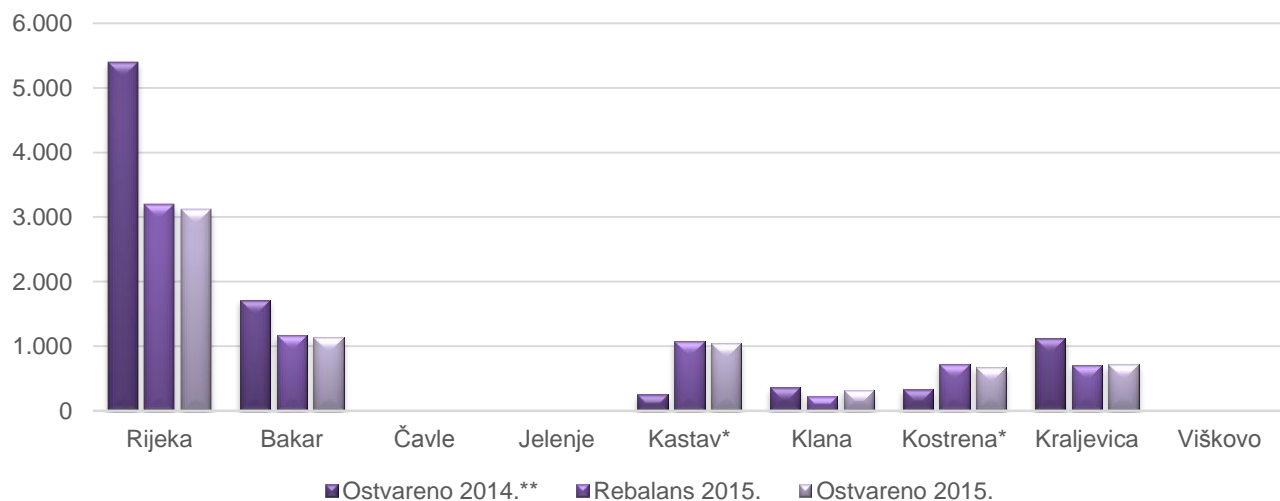
(m3)

R. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno 2014.**	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	Grad Rijeka	5.399,0	3.198,0	3.119,0	57,8	97,5	-2.280,0	-79,0
2.	Grad Bakar	1.719,0	1.165,0	1.132,0	65,9	97,2	-587,0	-33,0
3.	Općina Čavle							
4.	Općina Jelenje							
5.	Grad Kastav*	252,0	1.074,5	1.052,5	417,7	98,0	800,5	-22,0
6.	Općina Klana	362,0	228,5	324,0	89,5	141,8	-38,0	95,5
7.	Općina Kostrena*	335,0	727,5	676,0	201,8	92,9	341,0	-51,5
8.	Grad Kraljevica	1.117,0	706,5	715,0	64,0	101,2	-402,0	8,5
9.	Općina Viškovo							
<b>10.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>9.184,0</b>	<b>7.100,0</b>	<b>7.018,5</b>	<b>76,4</b>	<b>98,9</b>	<b>-2.165,5</b>	<b>-81,5</b>

\* u Kostreni uslugu pružamo od 19. svibnja 2014. godine, u Kastvu od 01. rujna 2014. godine

\*\* ostvarena količina u siječnju 2014. neovisno o načinu obračuna usluge pražnjenja septičkih i sabirnih jama

Grafikon 23: Pružena vodna usluga pražnjenj otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama po gradovima/općinama u 2015. godini



Na području grada Rijeke ostvarene količina u 2015. godini su manje za 42,2 % u odnosu na prethodnu godinu, a za 2,5 % u usporedbi s Rebalansom plana.

U 2015. godine zbrinuto je 34,1 % manje otpadnih voda iz septičkih jama na području grada Bakra nego u prethodnoj godini te 2,8 % manje u odnosu na Rebalans plana.

U Klani je ostvarenje manje u odnosu na prošlu godinu za 10,5 %, dok je u odnosu na Rebalans plana veće za 41,8 %.

Na području Kraljevice zbrinuto je 36,0 % manje otpadnih voda iz septičkih jama u odnosu na prošlu godinu, a 1,2 % više u odnosu na Rebalans plana.

U Kastvu je ostvarenje manje od predviđenog Rebalansom za 2,0 %, a u Kostreni za 7,1 %.

Tablica 26: Pružena vodna usluga pražnjenja otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama po mjesecima

(u m<sup>3</sup>)

R. b.	Mjeseci	Ostvareno 2014.*	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5-3)	9 (5-4)
1.	I	3.364,00	411,00	411,00	12,2	100,0	-2.953,0	0,0
2.	II	454,00	500,50	500,50	110,2	100,0	46,5	0,0
3.	III	425,00	931,00	931,00	219,1	100,0	506,0	0,0
4.	<b>I-III</b>	<b>4.243,00</b>	<b>1.842,50</b>	<b>1.842,50</b>	<b>43,4</b>	<b>100,0</b>	<b>-2.400,5</b>	<b>0,0</b>
5.	IV	634,00	506,00	506,00	79,8	100,0	-128,0	0,0
6.	V	600,50	641,00	641,00	106,7	100,0	40,5	0,0
7.	VI	626,00	667,50	667,50	106,6	100,0	41,5	0,0
8.	<b>I-VI</b>	<b>6.103,50</b>	<b>3.657,00</b>	<b>3.657,00</b>	<b>59,9</b>	<b>100,0</b>	<b>-2.446,5</b>	<b>0,0</b>
9.	VII	615,50	708,50	708,50	115,1	100,0	93,0	0,0
10.	VIII	525,00	560,50	560,50	106,8	100,0	35,5	0,0
11.	IX	464,00	553,50	553,50	119,3	100,0	89,5	0,0
12.	<b>I-IX</b>	<b>7.708,00</b>	<b>5.479,50</b>	<b>5.479,50</b>	<b>71,1</b>	<b>100,0</b>	<b>-2.228,5</b>	<b>0,0</b>
13.	X	617,00	467,50	467,50	75,8	100,0	-149,5	0,0
14.	XI	399,50	577,00	521,50	130,5	90,4	122,0	-55,5
15.	XII	459,50	576,00	550,00	119,7	95,5	90,5	-26,0
<b>16.</b>	<b>I-XII</b>	<b>9.184,00</b>	<b>7.100,00</b>	<b>7.018,50</b>	<b>76,4</b>	<b>98,9</b>	<b>-2.165,5</b>	<b>-81,5</b>

\* ostvarena količina u siječnju 2014. neovisno o načinu obračuna usluge pražnjenja septičkih i sabirnih jama

U siječnju 2014. godine su ostvarene veće količine otpadne vode (3.364 m<sup>3</sup>) koje je Društvo prikupilo iz septičkih i sabirnih jama korisnika s područja Rijeke, Bakra, Klane i Kraljevice do promjene načina obračuna usluge, kada je uslijedio pad zbog manje potražnje za uslugom. Korisnicima s područja Kostrene i Kastva u dijelu prethodne godine uslugu su pružali koncesionari.

## 3.2.4. ZBRINJAVANJE OTPADNIH VODA NA FEKALNU STANICU

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 27: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu u 2015. godini po mjesecima

Mjesec	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)
I	7.300	1.864	25,5
II	3.925	1.866	47,5
III	1.340	2.092	156,1
<b>I-III</b>	<b>12.565</b>	<b>5.822</b>	<b>46,3</b>
IV	2.117	2.216	104,7
V	1.986	1.794	90,3
VI	2.249	2.239	99,6
<b>I-VI</b>	<b>18.917</b>	<b>12.071</b>	<b>63,8</b>
VII	2.043	2.166	106,0
VIII	1.946	1.924	98,9
IX	1.843	2.113	114,7
<b>I-IX</b>	<b>24.748</b>	<b>18.274</b>	<b>73,8</b>
X	1.894	1.933	102,0
XI	2.477	2.315	93,5
XII	1.760	2.154	122,4
<b>I-XII</b>	<b>30.879</b>	<b>24.676</b>	<b>79,9</b>

U siječnju 2014. godine je zabilježeno povećanje količina otpadne vode koje je Društvo zbrinulo na F-stanici, a zatim je uslijedio pad zbog manje potražnje za uslugom koja se od 01. veljače 2014. godine naplaćuje po količini ispražnjenog sadržaja.

Količina zbrinute otpadne vode na fekalnu stanicu za 2015. godinu iznosi 24.676 m<sup>3</sup> i u odnosu na isto razdoblje 2014. godine manja je za 20,1 % ili za 6.203 m<sup>3</sup>.

Tablica 28: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu u 2015. godini po koncesionarima

R.br.	Koncesionar	2014.	2015.	Indeks	Učešće (%)
1	2	3	4	5(4/3)	6 (4)
<b>1.</b>	<b>Ukupno Koncesionari za područje JLS</b>	<b>17.957</b>	<b>14.501</b>	<b>80,8</b>	<b>58,8</b>
1.1.	Univerzaltehnika (Kastav*, Jelenje)	7.821	8.962	114,6	36,3
1.2.	Ind - eko d.o.o. (Kostrena*)	1.872	2.239	119,6	9,1
1.3.	Dezinsekcija (Čavle, Viškovo)	8.264	3.300	39,9	13,4
<b>2.</b>	<b>KD ViK</b>	<b>9.384</b>	<b>7.259</b>	<b>77,4</b>	<b>29,4</b>
<b>3.</b>	<b>KD Čistoća**</b>	<b>1.216</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>4.</b>	<b>Ostali</b>	<b>2.323</b>	<b>2.916</b>	<b>125,5</b>	<b>11,8</b>
<b>5.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>30.879</b>	<b>24.676</b>	<b>79,9</b>	<b>100,0</b>

\* Ind-eko d.o.o. od 19. svibnja 2014. godine nije koncesionar za Općinu Kostrena i Univerzaltehnika d.o.o. od 01.09.2014. nije koncesionar za Grad Kastav (preuzelo Društvo)

\*\*KD Čistoća d.o.o. Rijeka od 01. ožujka 2014. ne dovozi procjedne vode sa ŽCGO Marišćina



Odlukama općina Kostrene i Kastva u 2014. godini kojima se pružanje usluge pražnjenja septičkih i sabirnih jama te dovoza otpadnih voda na fekalnu stanicu povjerava Društvu povećano je područje na kojem se pruža usluga. Međutim, zbog promjene načina obračuna usluge od 01. veljače 2014. godine došlo je do pada potražnje, što je imalo utjecaj na ukupno ostvarene količine. Društvo je u 2015. godine prikupilo 7.259. m<sup>3</sup> što je za 22,6 % manje u odnosu na prethodnu godinu.

Glavninu ili 58,8% ukupno zbrinute količine otpadne vode preko F-stanice u 2015. godini dopremili su koncesionari s područja jedinica lokalne samouprave koje nisu osnivači Društva i dijela osnivača Društva (Jelenje, Čavle i Viškovo) u količini od 14.501 m<sup>3</sup> što je za 19,2 % manje u odnosu na lanjsku godinu. Društvo je imalo učešće od 29,4% u ukupno zbrinutim količinama. Ostali koji dovoze otpadne vode na F-stanicu imaju udio od 11,8 %.

Tablica 29 : Zbrinuta otpadna voda po gradovima i općinama na F-stanicu

(u m <sup>3</sup> )				
R. b.	Grad/općina	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
1.	Grad Rijeka	6.364	5.189	81,5
2.	Grad Bakar	1.887	1.425	75,5
3.	Općina Čavle	949	1.865	196,5
4.	Općina Jelenje	4.421	5.314	120,2
5.	Grad Kastav	1.770	2.051	115,9
6.	Općina Klana	325	299	92,0
7.	Općina Kostrena	887	1.132	127,6
8.	Grad Kraljevica	1.228	752	61,2
9.	Općina Viškovo	9.503	2.425	25,5
<b>10.</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>27.334</b>	<b>20.452</b>	<b>74,8</b>

Tablica 30 : Ukupne količine zbrinute otpadne vode i broj korisnika po gradovima i općinama na F-stanicu za Stambene prostorije

R. b.	Grad/Općina	Količine u m <sup>3</sup>			Broj korisnika		
		2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7	8(7/6)
1.	Grad Rijeka	4.794	2.467	51,5	394	322	81,7
2.	Grad Bakar	1.666	1.168	70,1	215	173	80,5
3.	Općina Čavle	449	624	139,0	81	105	129,6
4.	Općina Jelenje	1.050	1.500	142,9	129	184	142,6
5.	Grad Kastav	942	1.088	115,5	95	106	111,6
6.	Općina Klana	141	101	71,6	31	28	90,3
7.	Općina Kostrena	431	444	103,0	62	60	96,8
8.	Grad Kraljevica	986	541	54,9	114	79	69,3
9.	Općina Viškovo	1.024	900	87,9	124	122	98,4
<b>10.</b>	<b>Ukupno</b>	<b>11.483</b>	<b>8.833</b>	<b>76,9</b>	<b>1.245</b>	<b>1.179</b>	<b>94,7</b>

Od ukupne količine zbrinute otpadne vode s područja Grada Rijeke i jedinica lokalne samouprave, koja iznosi 20.452 m<sup>3</sup>, na zbrinute količine otpadne vode za Stambene prostorije otpada 8.833 m<sup>3</sup> što je u odnosu na prošlu godinu manje za 23,1 % ili 2.650 m<sup>3</sup>.

U 2015. godini bilo je ukupno 1.179 korisnika s područja Grada Rijeke i jedinica lokalne samouprave koji su vršili deponiranje na F-stanicu. U odnosu na isto razdoblje prošle godine to je smanjenje za 5,3 % ili 66 korisnika.

### 3.3. OSTALE USLUGE

Ukupno ostvareni norma sati (NS) u PRJ Vodovod se odnose na pružanje usluga za fizičke i pravne osobe na moneterskim radovima kod izgradnje priključaka na vodne građevine, a u PRJ Kanalizaciji na izradi projektne dokumentacije i moneterske radove za priključke na vodne građevine.

Tablica 31 : Ostvareni norma sati

PRJ	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	(NS)	
				Indeks	Indeks
1	2	3	4	5(4/2)	6(4/3)
Vodovod	3.535	3.600	3.346	94,7	92,9
Kanalizacija	1.705	4.000	3.905	229,0	97,6

PRJ Vodovod je u 2015. godini ostvarila manje norma sati u odnosu na 2014. godinu za 5,3 % i za 7,1 % manje usporedbi s Rebalansom plana.

PRJ Kanalizacija je u 2015. godini ostvarila 129,0 % više norma sati u odnosu na 2014. godinu, a u odnosu na Rebalans plana 2,4 % norma sati manje.

## 4. ZAPOŠLJAVANJE I KADROVI

### 4.1. BROJ RADNIKA

Na dan 31. prosinca 2015. godine Društvo je zapošljavalo 302 radnika.

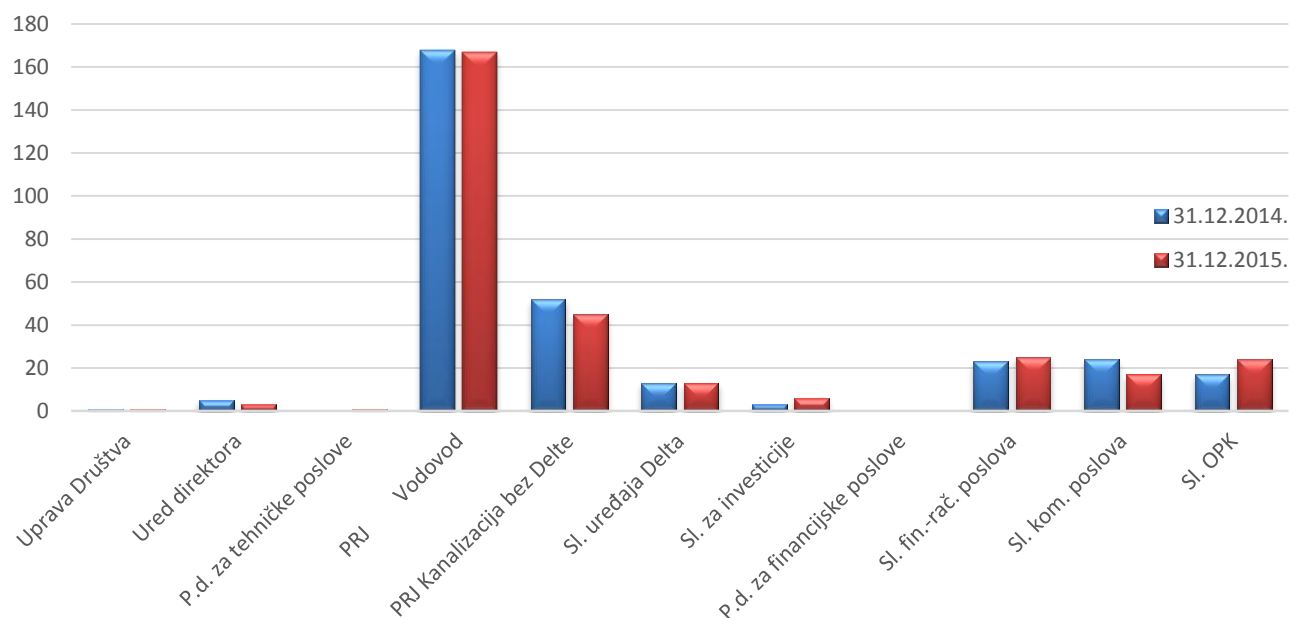
Tablica 32 : Broj radnika po radnim jedinicama na dan 31. prosinca 2015. godine

(broj radnika)

Red. br.	PRJ-Službe	31.12. 2014.	Rebalans 2015.	31.12. 2015.	Razlika	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5-3)	7 (5-4)
<b>1.</b>	<b>Uprava Društva</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Pomoćnik direktora za tehničke poslove</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Služba za pripremu i provedbu investicije</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Proizvodne radne jedinice</b>	<b>233</b>	<b>226</b>	<b>225</b>	<b>-8</b>	<b>-1</b>
<b>4.1.</b>	<b>PRJ Vodovod</b>	<b>168</b>	<b>167</b>	<b>167</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>
4.1.1.	Rukovoditelj	1	0	0	-1	0
4.1.2.	Pomoćnik rukovoditelja	1	0	0	-1	0
4.1.3.	Referent za prijem stranaka	1	1	1	0	0
4.1.4.	Služba dizanja vode	62	62	62	0	0
4.1.5.	Služba kontrole kvalitete vode i sanitarnog nadzora	9	11	11	2	0
4.1.6.	Služba raspodjele vode	80	78	78	-2	0
4.1.7.	Razvoj i tehnička služba	14	15	15	1	0
<b>4.2.</b>	<b>PRJ Kanalizacija</b>	<b>65</b>	<b>59</b>	<b>58</b>	<b>-7</b>	<b>-1</b>
4.2.1.	Rukovoditelj	1	0	0	-1	0
4.2.2.	Pomoćnik rukovoditelja	1	1	1	0	0
4.2.3.	Administrator	1	1	1	0	0
4.2.4.	Razvoj i tehnička služba	8	6	6	-2	0
<b>4.2.5.</b>	<b>Služba uređaj Delta</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.2.6.	Služba održavanja i usluge	32	30	30	-2	0
4.2.7.	Služba GIS-a i modeliranja	9	8	7	-2	-1
<b>5.</b>	<b>Zajedničke službe</b>	<b>69</b>	<b>68</b>	<b>69</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>5.1.</b>	<b>Ured direktora</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>
5.2.	Pomoćnik direktora za financijske poslove	0	0	0	0	0
5.3.	Služba financijsko-računovodstvenih poslova	23	25	25	2	0
5.4.	Služba komercijalnih poslova	24	17	17	-7	0
5.5.	Služba općih, pravnih i kadrovskih poslova	17	23	24	7	1
<b>6.</b>	<b>Ukupno</b>	<b>306</b>	<b>302</b>	<b>302</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>
7.	Pripravnici	0	0	0	0	0
<b>8.(6+7)</b>	<b>Ukupno</b>	<b>306</b>	<b>302</b>	<b>302</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>

Broj radnika 31. prosinca 2015. godine manji je za 4 u odnosu na broj radnika 31. prosinca 2014. godine i na razini je Rebalansa plana za 2015. godinu.

Grafikon 24: Broj radnika Društva po jedinicama u 2014. i 2015. godini



U 2015. godini uslijed povećanih investicijskih aktivnosti te kvalitetnije pripreme za investicijski ciklus koji slijedi provedena je prva faza reorganizacije Društva koja je usvojena na sjednici Nadzornog odbora 19. svibnja 2015. godine, a primjenjuje se od 01. lipnja 2015. godine.

Slijedi prikaz broja radnika na bazi ostvarenih sati rada.

Tablica 33 : Broj radnika na bazi sati rada

(broj radnika na bazi sati rada)

R. b.	PRJ - službe	2014.	2015.	Razlika
1	2	3	4	5(4-3)
1.	Uprava Društva	1,0	1,0	0,0
2.	Ured direktora	5,0	4,3	-0,7
3.	Pomoćnik direktora za tehničke poslove	0,0	0,6	0,6
4.	PRJ Vodovod	170,3	163,1	-7,1
5.	PRJ kanalizacija	67,0	59,9	-7,1
5.1.	Kanalizacija bez Službe uređaja Delta	53,8	47,1	-6,7
5.2.	Služba uređaja Delta	13,2	12,8	-0,4
6.	Služba za pripremu i provedbu investicija	1,8	4,8	3,0
7.	Pomoćnik direktora za financijske poslove	0,0	0,0	0,0
8.	Služba fin.-rač. poslova, Služba kom. poslova i Služba OPK	58,8	62,2	3,4
<b>9.</b>	<b>Ukupno</b>	<b>303,8</b>	<b>295,9</b>	<b>-7,8</b>

U 2015. godini prosječan broj zaposlenih radnika na bazi sati rada iznosio je 295,9 što je za 7,8 manje u odnosu na 2014. godinu.

Od ukupnog broja radnika na bolovanju do 42 dana, koji terete troškove Društva, bilo je u prosjeku 9,2 radnika, a na bolovanju koje refundira Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje, bilo je u prosjeku 10,1 radnika na bazi sati rada.

## 4.2. KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA I DINAMIKA KRETANJA RADNIKA

Pregled zaposlenih prema kvalifikacijskoj strukturi na dan 31. prosinca 2015. godine može se vidjeti iz sljedeće tablice:

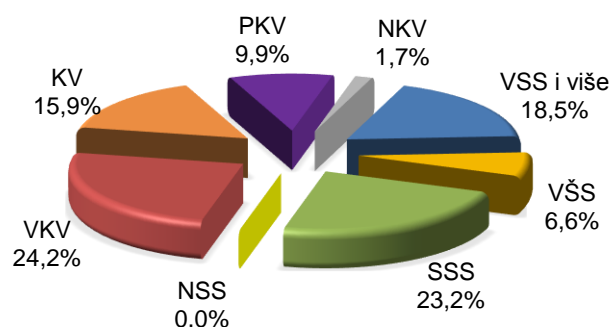
Tablica 34 : Zahtijevna kvalifikacijska struktura radnika na dan 31. prosinca 2015.

(broj radnika)

Zahtjevna kvalifikacija	PRJ Vodovod	PRJ Kanalizacija	Zajedničke službe	Sl.za priprav. i proved. investicija	Pomoćnik direktora za teh.posl.	Ured Direktora	Uprava Društva	Društvo	Učešće %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10(9)
VSS i više	15	5	26	6	1	2	1	56	18,5
VŠS	7	4	9	-	-	-	-	20	6,6
SSS	27	19	23	-	-	1	-	70	23,2
NSS	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0
VKV	59	12	2	-	-	-	-	73	24,2
KV	46	1	1	-	-	-	-	48	15,9
PKV	13	15	2	-	-	-	-	30	9,9
NKV	-	2	3	-	-	-	-	5	1,7
<b>Ukupno</b>	<b>167</b>	<b>58</b>	<b>66</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>302</b>	<b>100,0</b>

U ukupnom broju radnika na dan 31. prosinca 2015. godine najviše je VKV radnika (24,2 %) i SSS (23,2 %), a najmanje je učešća NKV (1,7 %).

Grafikon 25: Kvalifikacijska struktura radnika na dan 31. prosinca 2015.



Tablica 35 : Kretanje zaposlenih u 2015. godini

(broj radnika)

Zahtjevna kvalifikacija	Osnova odljeva				Ukupno odljev	Ukupno priljev	Razlika
	Starosna mirovina	Istek ugovora o radu	Sporazumni prekid radnog odnosa	Poslovno uvjetovan otkaz			
1	2	3	4	5	6(2+3+4+5)	7	8(7-6)
VSS	-	2	4	1	7	9	2
VŠS	-	-	1	-	1	1	0
SSS	2	-	3	-	5	2	-3
NSS	-	-	-	-	0		0
VKV	-	-	2	-	2		-2
KV	-	-	2	-	2	1	-1
PKV	-	-	1	-	1		-1
NKV	-	-	1	-	1	2	1
<b>Ukupno</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>14*</b>	<b>1</b>	<b>19</b>	<b>15**</b>	<b>-4</b>

\* brojka uključuje 9 prijevremenih starosnih mirovina

\*\* brojka uključuje 6 radnika primljenih po programu Potpora za zapošljavanje nakon stručnog osposobljavanja

U 2015. godini Društvo je po raznim osnovama napustilo 19 radnika, a u istom razdoblju je zaposleno 15 radnika.

Također, tijekom godine u Društvu je po programu Stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa radilo 11 osoba od kojih je 6 zadržano u radnom odnosu po programu Potpora za zapošljavanje nakon stručnog osposobljavanja.

### 4.3. STAROSNA STRUKTURA RADNIKA

Od ukupnog broja radnika Društva 53,3 % radnika je u starosnoj dobi od 45-65 godine, a 46,7 % su radnici starosne dobi od 20-44 godine.

Tablica 36 : Radnici prema starosnoj dobi na dan 31. prosinaca 2015.

(broj radnika)

R. b.	Starosna dob	Broj zaposlenih			Ukupno	Učešće %
		Muškarci	Žene			
1	2	3	4	5(3+4)	6(5)	
1.	do 19 godina	-	-	0	0,0	
2.	20-24	2	1	3	1,0	
3.	25-29	15	11	26	8,6	
4.	30-34	17	9	26	8,6	
5.	35-39	23	14	37	12,3	
6.	40-44	40	9	49	16,2	
7.	45-49	27	8	35	11,6	
8.	50-54	22	11	33	10,9	
9.	55-59	32	15	47	15,6	
10.	60-64	32	14	46	15,2	
11.	65 i više	-	-	0	0,0	
<b>12.</b>	<b>Ukupno</b>	<b>210</b>	<b>92</b>	<b>302</b>	<b>100,0</b>	

#### 4.4. IZOBRAZBA KADROVA

U sljedećoj tablici daje se prikaz troškova obrazovanja prema knjigovodstvenoj evidenciji.

Tablica 37 : Ukupni troškovi obrazovanja

(u kunama)

Red.br.	PRJ - služba	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
1.	PRJ Vodovod	92.960,00	96.797,00	104,1
2.	PRJ Kanalizacija bez Službe uređaja Delta	7.130,00	55.370,95	776,6
3.	Služba za pripremu i provedbu investicija	2.720,00	2.780,00	102,2
4.	Zajednički poslovi	34.223,00	44.923,27	131,3
<b>5.</b>	<b>Ukupno KD VIK</b>	<b>137.033,00</b>	<b>199.871,22</b>	<b>145,9</b>
6.	Prosječan godišnji fizički broj radnika	309	303	98,1
7.	Prosječan trošak izobrazbe po zaposlenom*	443,47	659,64	148,7
8.	Broj radnika obuhvaćen programima izobrazbe	62	120	193,5

\* izračunat na bazi prosječnog godišnjeg broja radnika

U 2015. godini na izobrazbu kadrova utrošeno je 199.871,22 kn što predstavlja povećanje od 45,9 % u odnosu na 2014. godinu. Prosječni troškovi izobrazbe po zaposlenom u 2015. godini bili su za 48,7 % veći u odnosu na 2014. godinu i iznosili su 659,64 kn. Programima izobrazbe, usavršavanja i osposobljavanja u 2015. godini bilo je obuhvaćeno 120 radnika, što je za 58 radnika ili 93,5 % više u odnosu na 2014. godinu, kada je bilo obuhvaćeno 62 radnika.

## 5. FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

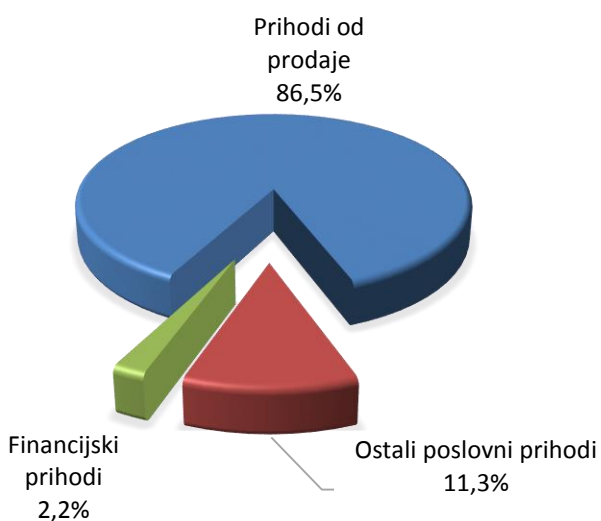
Financijski rezultat poslovanja Društva za 2015. godinu po računu dobiti i gubitka prikazan je kroz usporedbu s ostvarenjem u prethodnoj poslovnoj godini, Rebalansom plana poslovanja za 2015. godinu te kroz raspored po radnim jedinicama.

### 5.1. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA

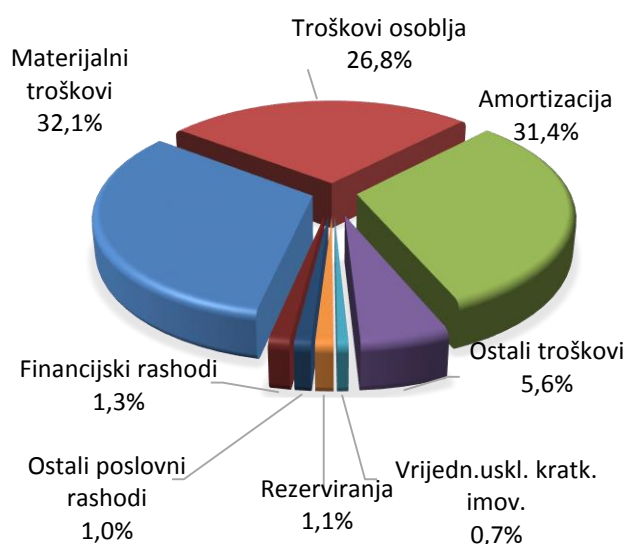
Društvo je završilo poslovnu godinu s dobitkom od 419.402,46 kn. Ukupan prihod iznosio je 115.226.268,80 kn, ukupni rashodi 114.806.866,34 kn.

Struktura ukupnih prihoda i rashoda prikazana je grafikonom.

Grafikon 26: Struktura prihoda

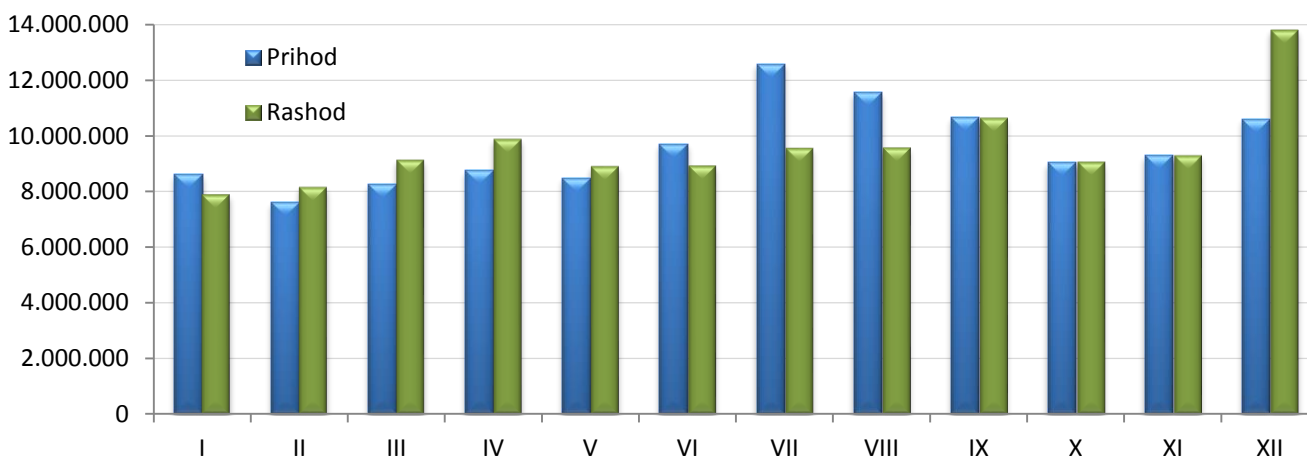


Grafikon 27: Struktura rashoda



U ostvarenim prihodima najveće je učešće prihoda od prodaje koji čine 86,5 % ukupnih prihoda. U ostvarenim rashodima najveće učešće imaju materijalni troškovi 32,1 %, troškovi amortizacije 31,4 % i troškovi osoblja 26,8 %.

Grafikon 28: Prihodi i rashodi po mjesecima





Tablica 38 : Račun dobiti i gubitka

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6(5/3)	Indeks 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>I.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>111.626.268,73</b>	<b>110.068.030,00</b>	<b>112.698.035,60</b>	<b>101,0</b>	<b>102,4</b>
	Prihodi od prodaje	92.795.360,02	99.198.930,00	99.630.026,90	107,4	100,4
	Ostali poslovni prihodi	18.830.908,71	10.869.100,00	13.068.008,70	69,4	120,2
<b>II.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>112.315.416,24</b>	<b>110.703.885,00</b>	<b>113.300.439,36</b>	<b>100,9</b>	<b>102,3</b>
	Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proiz. gotovih proizvoda	0,00	0,00	0,00	-	-
	Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proiz. i gotovih proizvoda	0,00	0,00	0,00	-	-
	<b>Materijalni troškovi</b>	<b>33.429.754,84</b>	<b>36.213.600,00</b>	<b>36.798.415,55</b>	<b>110,1</b>	<b>101,6</b>
	a) Troškovi sirovina i materijala	12.661.486,23	14.777.500,00	15.033.694,62	118,7	101,7
	b) Troškovi prodane robe	65.584,70	73.700,00	35.643,65	54,3	48,4
	c) Ostali vanjski troškovi	20.702.683,91	21.362.400,00	21.729.077,28	105,0	101,7
	<b>Troškovi osoblja</b>	<b>31.769.478,26</b>	<b>30.688.000,00</b>	<b>30.783.917,77</b>	<b>96,9</b>	<b>100,3</b>
	<b>Amortizacija</b>	<b>34.441.415,74</b>	<b>35.275.000,00</b>	<b>36.069.558,08</b>	<b>104,7</b>	<b>102,3</b>
	<b>Ostali troškovi</b>	<b>7.985.787,10</b>	<b>6.242.678,00</b>	<b>6.380.863,73</b>	<b>79,9</b>	<b>102,2</b>
	<b>Vrijednosno usklađivanje</b>	<b>863.575,75</b>	<b>1.535.000,00</b>	<b>802.781,57</b>	<b>93,0</b>	<b>52,3</b>
	a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0,00	0,00	0,00	-	-
	b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	863.575,75	1.535.000,00	802.781,57	93,0	52,3
	<b>Rezerviranja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.283.702,71</b>	-	-
	<b>Ostali poslovni rashodi</b>	<b>3.825.404,55</b>	<b>749.607,00</b>	<b>1.181.199,95</b>	<b>30,9</b>	<b>157,6</b>
<b>III.</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>2.588.551,01</b>	<b>1.920.000,00</b>	<b>2.528.233,20</b>	<b>97,7</b>	<b>131,7</b>
	Kamate, teč. razlike, dividende i slični prih. s povezanim poduzet.	0,00	0,00	0,00	-	-
	Kamate, teč. razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepov. poduzet. i dr. osobama	2.588.551,01	1.920.000,00	2.528.233,20	97,7	131,7
	Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	0,00	0,00	0,00	-	-
	Nerealizirani dobici (prihodi)	0,00	0,00	0,00	-	-
	Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>IV.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.537.604,00</b>	<b>1.060.400,00</b>	<b>1.506.426,98</b>	<b>98,0</b>	<b>142,1</b>
	Kamate, teč. razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	0,00	0,00	0,00	-	-
	Kamate, teč. razlike i dr. rashodi iz odnosa s nepov. poduzet. i dr. osob.	1.537.604,00	1.060.400,00	1.306.426,98	85,0	123,2
	Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	0,00	0,00	0,00	-	-
	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	200.000,00	-	-
<b>V.</b>	<b>IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>VI.</b>	<b>IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>VII.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>114.214.819,74</b>	<b>111.988.030,00</b>	<b>115.226.268,80</b>	<b>100,9</b>	<b>102,9</b>
<b>VIII.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>113.853.020,24</b>	<b>111.764.285,00</b>	<b>114.806.866,34</b>	<b>100,8</b>	<b>102,7</b>
<b>IX.</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>361.799,50</b>	<b>223.745,00</b>	<b>419.402,46</b>	<b>115,9</b>	<b>187,4</b>
<b>X.</b>	<b>POREZ NA DOBIT</b>	-	-	-	-	-
<b>XI.</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>361.799,50</b>	<b>223.745,00</b>	<b>419.402,46</b>	<b>115,9</b>	<b>187,4</b>

**5.1.1. UKUPAN PRIHOD I STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA DRUŠTVA**

**Ukupni prihodi** izvještajnog razdoblja, koje čine poslovni i financijski prihodi, veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 0,9 % , a u usporedbi s Rebalansom plana za 2,9 %.

**Poslovni prihodi**, koje čine **prihodi od prodaje i ostali poslovni prihodi**, su veći za 1,0 % u odnosu na prethodnu godinu, a u odnosu na Rebalans plana veći za 2,4 % .

U nastavku se daju tablice koje prikazuju strukturu prihoda od prodaje i strukturu ostalih poslovnih prihoda.

**Prihodi od prodaje** su veći za 7,4 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a u odnosu na Rebalans plana za 0,4 %.

Tablica 39 : Prihodi od prodaje

<i>(u kunama)</i>						
R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6(5/3)	Indeks 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>Prihodi od vodnih usluga</b>	<b>85.996.152,88</b>	<b>92.765.700,00</b>	<b>92.815.911,61</b>	<b>107,9</b>	<b>100,1</b>
1.1.	Vodoopskrba fiksni dio cijene	10.602.226,23	10.677.000,00	10.681.881,84	100,8	100,0
1.2.	Vodoopskrba varijabilni dio cijene	52.104.466,19	57.994.200,00	58.124.679,06	111,6	100,2
1.3.	Skupljanje otpadnih voda fiksni dio cijene*	2.963.147,60	3.260.600,00	3.262.889,56	110,1	100,1
1.4.	Skupljanje otpadnih voda varijabilni dio cijene	14.503.612,07	15.042.400,00	14.971.818,92	103,2	99,5
1.5.	Crpljenje otpadnih voda varijabilni dio cijene**	258.827,67	0,00	0,00	-	-
1.6.	Pročišćavanje otpadnih voda fiksni dio cijene*	983.565,80	1.082.300,00	1.083.059,98	110,1	100,1
1.7.	Pročišćavanje otpadnih voda varijabilni dio cijene	4.137.987,32	4.169.600,00	4.158.176,25	100,5	99,7
1.8.	Pražnjenje septičkih jama*	442.320,00	539.600,00	533.406,00	120,6	98,9
<b>2.</b>	<b>Prihod od ostalih usluga</b>	<b>6.799.207,14</b>	<b>6.433.230,00</b>	<b>6.814.115,29</b>	<b>100,2</b>	<b>105,9</b>
2.1.	HV - prihod od usluge naplate naknade za korištenje voda	1.067.451,91	1.463.000,00	1.887.939,81	176,9	129,0
2.2.	HV - prihod od usluge naplate naknade za zaštitu voda	691.276,58	645.000,00	685.388,39	99,1	106,3
2.3.	Priključci	1.625.222,56	1.755.800,00	1.650.130,87	101,5	94,0
2.4.	Vodomjeri	536.180,00	369.000,00	400.700,35	74,7	108,6
2.5.	Slivničar	1.245.491,62	1.273.500,00	1.224.894,83	98,3	96,2
2.6.	F-stanica	61.693,93	73.200,00	74.354,59	120,5	101,6
2.7.	Ostali prihodi od usluga	1.571.890,54	853.730,00	890.706,45	56,7	104,3
<b>3.</b>	<b>Prihodi od prodaje</b>	<b>92.795.360,02</b>	<b>99.198.930,00</b>	<b>99.630.026,90</b>	<b>107,4</b>	<b>100,4</b>

\* promjenjuje se od 1. veljače 2014. godine

\*\* ukinuto 31. siječnja 2014. godine

Prihod od prodaje vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje je veći u usporedbi s prethodnom godinom za 7,9 % i u odnosu na Rebalans plana za 0,1 % zbog više ostvarenih količina vodnih usluga.

Prihod od fiksnog dijela vodoopskrbe veći je u odnosu na prethodnu godinu za 0,8 % zbog povećanja broja korisnika, dok je ostvarenje u odnosu na Rebalans plana na istoj razini.

Prihod od varijabilnog dijela vodne usluge vodoopskrbe ostvaren u 2015. godini je veći od prethodne godine za 6.020.212,87 kn ili za 11,6 % zbog više ostvarenih količina i od Rebalansa plana za 0,2 % ili 130.479,06 kn.

Prihodi od fiksnih dijelova osnovne cijene vodnih usluga odvodnje (skupljanje i pročišćavanje) veći su u odnosu na prethodnu godinu za 10,1 % jer je primjena Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o cijeni vodnih usluga, kojom su uvedeni, počela od 01. veljače 2014. godine. U odnosu na Rebalans poslovanja ostvarenje je veće za 0,1 %.

Usluga pražnjenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama do istog datuma obračunavala se kao usluga crpljenja i pročišćavanja otpadnih voda temeljem isporučene količine vode, kada se uvodi obračun prema količini ispražnjenog sadržaja. Ukupni prihod, (neovisno o načinu obračuna) za navedenu uslugu u 2014. godini iznosio je 784.383,81 kn, a u 2015. godini 533.406,00 kn što je za 250.977,81 kn manje prihoda po osnovi pražnjenja septičkih jama.

Prihod od vodne usluge skupljanja otpadnih voda za varijabilni dio cijene u odnosu na prethodnu godinu je veći za 468.206,85 kn ili 3,2 %, a u odnosu na Rebalans plana je manji za 0,5 %

Prihod od vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda za varijabilni dio cijene u odnosu na prethodnu godinu je veći za 0,5 %, a u odnosu na Rebalans plana je manji za 0,3 %.

Prihodi od prodaje ostalih usluga veći su za 0,2 % u odnosu na usporedno razdoblje, a u odnosu na Rebalans plana veći za 5,9 %. U ovoj grupi prihoda se evidentiraju i prihodi po osnovi prikupljanja naknada za Hrvatske vode u visini 5 % naplaćenih sredstava. Kako je osnovica za Naknadu za korištenje voda od 1. travnja 2014. godine povećana s 1,35 kn/m<sup>3</sup> na 2,85 kn/m<sup>3</sup> (Naknada za zaštitu voda je ostala na istoj razini od 1,35 kn/m<sup>3</sup>), došlo je i do povećanja prihoda.

U tablicama koje slijede daje se detaljnija razrada ostalih poslovnih prihoda i financijskih prihoda po računu dobiti i gubitka, kao i njihova usporedba s 2014. godinom i Rebalansom plana poslovanja za 2015. godinu.

Tablica 40 : Ostali poslovni prihodi

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Prihodi od prodaje otpada	131.100,40	115.400,00	60.620,30	46,2	52,5
2.	Prihodi od interne usluge-investicije	58.925,15	99.000,00	73.898,79	125,4	74,6
3.	Prodaja osnovnih sredstava	99.123,00	10.000,00	7.480,00	7,5	74,8
4.	Inventurni viškovi	3.887.444,51	0,00	185.189,79	4,8	-
5.	Prihodi od državnih potpora - po osnovi amortizacije	9.669.985,72	7.450.160,00	8.704.152,58	90,0	116,8
6.	Prihodi od državnih potpora - kamate i krediti	942.608,94	698.400,00	714.753,57	75,8	102,3
7.	Prihodi od državnih potpora - zemljište	0,00	189.740,00	190.066,58	-	100,2
8.	Prihodi od refundacija, dotacija i subvencija	714.966,13	712.300,00	617.603,42	86,4	86,7
9.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	337.469,15	565.000,00	588.394,60	174,4	104,1
10.	Prihodi od naplaćenih kamata (Ri stan)	174.945,35	225.000,00	251.109,27	143,5	111,6
11.	Prihodi od naplaćenih penala, kapara, nagrada i sl.	811.593,77	0,00	353.756,02	43,6	-
12.	Prihodi od ukidanja rezerviranja	0,00	0,00	375.250,66	-	-
13.	Ostali nespomenuti prihodi	2.002.746,59	804.100,00	945.733,12	47,2	117,6
<b>14.</b>	<b>Ostali poslovni prihodi</b>	<b>18.830.908,71</b>	<b>10.869.100,00</b>	<b>13.068.008,70</b>	<b>69,4</b>	<b>120,2</b>

**Ostali poslovni prihodi** manji su za 30,6% u odnosu na prethodnu godinu na čiju su visinu najviše utjecali prihodi od procjene zemljišta (VOP Kastav-Klana, Jelenski vrh, VS Pećinica, VS Kukuljanovo, VS Grobnik i Zastenice i zemljište za VS Solin 2) u iznosu od 3.884.444,51 kn. Povećanje u odnosu na Rebalans plana iznosi 20,2%. Najveće povećanje u odnosu na Rebalans imaju prihodi od državnih potpora po osnovi amortizacije i ostvareni, a ne planirani prihodi od ukidanja rezerviranja za jubilarne nagrade i otpremnine zaposlenicima u iznosu od 375.250,66 kn

Tablica 41 : Financijski prihodi

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Prihodi od redovnih i zatezних kamata	638.920,88	270.000,00	607.509,90	95,1	225,0
2.	Pozitivne tečajne razlike	443.780,45	342.000,00	364.745,68	82,2	106,7
3.	Pozitivne tečajne razlike EBRD	0,00	66.000,00	107.145,81	-	162,3
4.	Prihodi od dividendi	27.705,52	28.000,00	27.812,62	100,4	99,3
5.	RI - stan kamate	828.222,58	924.000,00	1.070.179,64	129,2	115,8
6.	Ostale kamate	649.921,58	290.000,00	350.839,55	54,0	121,0
<b>7.</b>	<b>Financijski prihodi</b>	<b>2.588.551,01</b>	<b>1.920.000,00</b>	<b>2.528.233,20</b>	<b>97,7</b>	<b>131,7</b>

**Financijski prihodi** manji su u odnosu na isti period prošle godine za 2,3 %, a u odnosu na Rebalans plana su veći za 31,7 % zbog više ostvarenih prihoda od redovnih i zatezних kamata.

### 5.1.2. UKUPAN RASHOD I STRUKTURA UKUPNIH RASHODA DRUŠTVA

**Ukupni rashodi** izvještajnog razdoblja, koje čine poslovni rashodi i financijski rashodi veći su u odnosu na ostvarenje lanjske godine za 0,8 %, a u odnosu na Rebalans plana poslovanja za 2,7 %.

**Poslovni rashodi** koje čine materijalni troškovi, troškovi osoblja, amortizacija, ostali troškovi, vrijednosno usklađivanje, rezerviranja i ostali poslovni rashodi veći su za 0,9 % u odnosu na usporedno razdoblje, a za 2,3% u usporedbi s Rebalansom plana.

**Materijalni troškovi** izvještajnog razdoblja koje čine troškovi sirovina i materijala, troškovi prodane robe i ostali vanjski troškovi veći su od prošlogodišnjeg ostvarenja za 10,1 %, a u odnosu na Rebalans plana za 1,6 %.

Tablica 42 : Struktura materijalnih troškova po računu dobiti i gubitka

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>Troškovi sirovina i materijala</b>	<b>12.661.486,23</b>	<b>14.777.500,00</b>	<b>15.033.694,62</b>	<b>118,7</b>	<b>101,7</b>
1.1.	Pomoćni materijal izrade	1.021.701,79	910.000,00	925.899,01	90,6	101,7
1.2.	Materijal za investicijsko održavanje	1.204.277,75	1.340.000,00	1.294.558,16	107,5	96,6
1.3.	Nabavljena voda	840.128,00	900.000,00	991.100,48	118,0	110,1
1.4.	Materijal za tekuće održavanje	2.031.476,49	1.296.600,00	1.281.677,37	63,1	98,8
1.5.	Ostali materijal	835.688,47	804.900,00	900.416,40	107,7	111,9
1.6.	Električna energija	5.172.671,00	8.034.000,00	8.240.173,22	159,3	102,6
1.7.	Plin i motorni benzin	1.176.245,92	1.102.800,00	1.025.194,29	87,2	93,0
1.8.	Sitan inventar, ambalaža i auto-gume	379.296,81	389.200,00	374.675,69	98,8	96,3
<b>2.</b>	<b>Troškovi prodane robe</b>	<b>65.584,70</b>	<b>73.700,00</b>	<b>35.643,65</b>	<b>54,3</b>	<b>48,4</b>
<b>3.</b>	<b>Ostali vanjski troškovi</b>	<b>20.702.683,91</b>	<b>21.362.400,00</b>	<b>21.729.077,28</b>	<b>105,0</b>	<b>101,7</b>
3.1.	Poštanski promet	1.078.036,84	800.000,00	732.032,29	67,9	91,5
3.2.	Usluge telefona, mobitela i interneta	367.520,13	335.700,00	272.833,81	74,2	81,3
3.3.	Usluge tekućeg održavanja	6.028.557,30	7.439.000,00	7.491.192,05	124,3	100,7
3.4.	Usluge investicijskog održavanja	6.297.338,66	5.900.000,00	6.441.007,83	102,3	109,2
3.5.	Usluge registracije vozila	135.006,91	136.100,00	141.568,07	104,9	104,0
3.6.	Usluge zakupa	390.498,28	451.000,00	437.782,17	112,1	97,1
3.7.	Intelektualne i osobne usluge	1.348.922,35	1.489.200,00	1.497.414,88	111,0	100,6
3.8.	Komunalne usluge	1.271.824,45	1.188.500,00	1.258.825,43	99,0	105,9
3.9.	Grafičke usluge	60.723,80	118.000,00	113.902,12	187,6	96,5
3.10.	Usluge trećih lica	937.977,15	937.000,00	764.416,87	81,5	81,6
3.11.	RI - stan	2.004.885,39	2.003.300,00	2.039.234,41	101,7	101,8
3.12.	Ostali razni vanjski troškovi	781.392,65	564.600,00	538.867,35	69,0	95,4
<b>4.</b> (1+2+3)	<b>Materijalni troškovi</b>	<b>33.429.754,84</b>	<b>36.213.600,00</b>	<b>36.798.415,55</b>	<b>110,1</b>	<b>101,6</b>

**Troškovi sirovina i materijala** su veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 18,7 %, najvećim dijelom zbog većih troškova električne energije za 3.067.502,22 kn ili 59,3 %. U odnosu na Rebalans plana veći su za 1,7%.

**Ostali vanjski troškovi** su veći u odnosu na 2014. godinu za 5 % na što su u najvećoj mjeri utjecali više ostvareni troškovi usluga tekućeg održavanja za 1.462.634,75 kn ili 24,3 % koji u 2015. godini uključuju i troškove usluge servisiranja i umjeravanja vodomjera povjerene trećoj osobi, dok su troškovi poštanskih usluga smanjeni za 346.004,55 kn ili 32,1 %. U odnosu na

Rebalans plana veći su za 1,7 % pod utjecajem više ostvarenih troškova usluga investicijskog održavanja za 541.007,83 kn ili 9,2 %.

Tablica 43: Struktura ostalih troškova po računu dobiti i gubitka

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Dnevnice i putni troškovi	50.341,54	56.200,00	45.746,71	90,9	81,4
2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	1.147.045,09	1.143.500,00	1.111.557,22	96,9	97,2
3.	Otpremnine, jubilarne nagrade	363.782,00	348.078,00	388.708,00	106,9	111,7
4.	Primanje u naravi	125.200,00	125.200,00	121.600,00	97,1	97,1
5.	Poklon djeci za Sv. Nikolu	66.600,00	69.000,00	69.600,00	104,5	100,9
6.	Ostale naknade zaposlen. (god. odmor)	804.806,00	777.500,00	773.750,00	96,1	99,5
7.	Naknade za mirovinski stup	309.500,00	302.000,00	335.000,00	108,2	110,9
8.	Naknade članovima uprave	90.659,92	69.800,00	69.150,68	76,3	99,1
9.	Reprezentacija	79.181,76	76.700,00	88.237,52	111,4	115,0
10.	Premije osiguranja	1.142.104,19	1.106.000,00	1.074.317,94	94,1	97,1
11.	Bankarske usluge i platni promet	405.694,24	436.000,00	520.010,55	128,2	119,3
12.	Dopr.za grad. zemlj.,vodoprivr.naknada	684.226,45	704.100,00	707.932,03	103,5	100,5
13.	Državna uprava za vode - koncesije	1.928.399,85	0,00	0,00	-	-
14.	Razni drugi doprinosi	255.930,05	243.600,00	247.604,67	96,7	101,6
15.	Porezi koji ne ovise o dobitku i koji se ne odnose na nabavu	26.526,15	49.000,00	31.957,50	120,5	65,2
16.	Ostali troškovi poslovanja	505.789,86	736.000,00	795.690,91	157,3	108,1
<b>17.</b>	<b>Ostali troškovi</b>	<b>7.985.787,10</b>	<b>6.242.678,00</b>	<b>6.380.863,73</b>	<b>79,9</b>	<b>102,2</b>

Ukupno ostvareni **ostali troškovi** izvještajnog razdoblja manji su u usporedbi s ostvarenim troškovima 2014. godine za 20,1 % koji su uključivali 1.928.399,85 kn troškova koncesije za izvorišta (cjelokupni iznos za 2014. godine, nismo obveznici od X/2014.), a veći su u odnosu Rebalans plana za 2,2 %.

Tablica 44: Struktura ostalih poslovnih rashoda po računu dobiti i gubitka

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
1.	Redoviti rashodi mat. i nemat. imovine	2.591.595,30	5.000,00	213.789,41	8,2	-
2.	Utvrđeni rashodi iz prošlih godina	448.744,31	109.900,00	348.416,39	77,6	317,0
3.	Subvencionirana voda	424.583,89	428.900,00	400.932,41	94,4	93,5
4.	PDV po subvenciji	55.195,97	55.807,00	52.121,22	94,4	93,4
5.	Ostali nespomenuti troškovi	305.285,08	150.000,00	165.940,52	54,4	110,6
<b>6.</b>	<b>Ostali poslovni rashodi</b>	<b>3.825.404,55</b>	<b>749.607,00</b>	<b>1.181.199,95</b>	<b>30,9</b>	<b>157,6</b>

**Ostali poslovni rashodi** manji su u odnosu na 2014. godinu za 69,1 % kada su na njih najviše utjecali redoviti rashodi imovine po osnovi iskniženja starog cjevovoda u Zvonimirovoj ulici tj. njegove sadašnje vrijednosti iz osnovnih sredstava. U odnosu na Rebalans plana su veći za 57,6 % zbog ostvarenih rashoda osnovnih sredstava i utvrđenih rashoda iz prošlih godina koji nisu bili predviđeni Rebalansom plana.

**Rezerviranja** u ukupnom iznosu od 1.283.702,71 kn obuhvaćaju rezerviranja za jubilarne nagrade i neiskorištene godišnje odmore.

## 5.2. RASPORED FINANCIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA PO RADNIM JEDINICAMA

Raspored financijskog rezultata poslovanja sadrži usporedni pregled poslovanja 2015. godine s ostvarenjem za 2014. godinu i Rebalansom plana za 2015. godinu.

Režijski troškovi koji obuhvaćaju troškove koji se ostvaruju unutar Zajedničkih službi, Uprave Društva, Pomoćnika direktora za tehničke poslove i Službe za pripremu i provedbu investicija alocirani su na jedinice po ključu 75% na PRJ Vodovod i 25% na PRJ Kanalizaciju.

Slijedi prikaz ostvarenog rezultata poslovanja prema pojedinačnom ostvarenju proizvodnih radnih jedinica i usporedba ostvarenja na razini Društva s ostvarenjem prethodne godine i Rebalansom plana poslovanja za 2015. godinu.

Tablica 45: Ostvareni rezultat poslovanja Društva s izdvojenim troškom režijske jedinice

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6(5/3)	Indeks 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>114.214.819,74</b>	<b>111.988.030,00</b>	<b>115.226.268,80</b>	<b>100,9</b>	<b>102,9</b>
1.1.	Prihodi od prodaje	92.795.360,02	99.198.930,00	99.630.026,90	107,4	100,4
1.2.	Ostali poslovni prihodi	18.830.908,71	10.869.100,00	13.068.008,70	69,4	120,2
1.3.	Financijski prihodi	2.588.551,01	1.920.000,00	2.528.233,20	97,7	131,7
<b>2.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>113.853.020,24</b>	<b>111.764.285,00</b>	<b>114.806.866,34</b>	<b>100,8</b>	<b>102,7</b>
2.1.	Materijalni troškovi	30.635.313,08	33.798.400,00	34.443.866,82	112,4	101,9
2.2.	Troškovi osoblja	24.488.159,70	22.333.000,00	22.450.948,22	91,7	100,5
2.3.	Amortizacija	34.122.271,14	34.924.000,00	35.722.528,20	104,7	102,3
2.4.	Ostali troškovi	6.784.120,73	5.022.578,00	5.101.575,24	75,2	101,6
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	863.575,75	1.535.000,00	802.781,57	93,0	52,3
2.6.	Rezerviranja	0,00	0,00	949.940,00	-	-
2.7.	Ostali poslovni rashodi	3.786.836,96	645.107,00	1.066.845,36	28,2	165,4
2.8.	Financijski rashodi	1.536.562,89	1.060.400,00	1.506.310,03	98,0	142,1
<b>2.9.</b>	<b>Režijski troškovi</b>	<b>11.636.179,99</b>	<b>12.445.800,00</b>	<b>12.762.070,90</b>	<b>109,7</b>	<b>102,5</b>
<b>3.</b>	<b>DOBITAK/GUBITAK</b>	<b>361.799,50</b>	<b>223.745,00</b>	<b>419.402,46</b>	<b>115,9</b>	<b>187,4</b>

Tablica 46: Ostvareni rezultat poslovanja Društva po proizvodno radnim jedinicama.

(u kunama)

R.b.	Opis	PRJ Vodovod	PRJ Kanalizacija	Kanalizacija bez Delte	Uređaj Delta	KD VIK
1	2	3	4(5+6)	5	6	7(3+4)
<b>1.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>83.274.722,77</b>	<b>31.951.546,03</b>	<b>26.508.214,17</b>	<b>5.443.331,86</b>	<b>115.226.268,80</b>
1.1.	Prihodi od prodaje	73.536.848,01	26.093.178,89	20.777.588,07	5.315.590,82	99.630.026,90
1.2.	Ostali poslovni prihodi	7.884.598,64	5.183.410,06	5.055.669,02	127.741,04	13.068.008,70
1.3.	Financijski prihodi	1.853.276,12	674.957,08	674.957,08	0,00	2.528.233,20
<b>2.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>82.366.628,32</b>	<b>32.440.238,03</b>	<b>26.393.706,79</b>	<b>6.046.531,23</b>	<b>114.806.866,34</b>
2.1.	Materijalni troškovi	26.386.567,93	8.057.298,89	6.422.099,14	1.635.199,75	34.443.866,82
2.2.	Troškovi osoblja	16.771.134,61	5.679.813,61	4.382.823,87	1.296.989,74	22.450.948,22
2.3.	Amortizacija	23.390.006,93	12.332.521,27	10.464.931,69	1.867.589,58	35.722.528,20
2.4.	Ostali troškovi	3.329.671,65	1.771.903,59	1.481.710,50	290.193,09	5.101.575,24
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	592.282,85	210.498,72	210.498,72	0,00	802.781,57
2.6.	Rezerviranja	706.036,49	243.903,51	192.555,41	51.348,10	949.940,00
2.7.	Ostali poslovni rashodi	680.106,45	386.738,91	279.196,27	107.542,64	1.066.845,36
2.8.	Financijski rashodi	939.268,23	567.041,80	567.002,90	38,90	1.506.310,03
<b>2.9.</b>	<b>Režijski troškovi</b>	<b>9.571.553,18</b>	<b>3.190.517,73</b>	<b>2.392.888,29</b>	<b>797.629,43</b>	<b>12.762.070,90</b>
<b>3.</b>	<b>DOBITAK/GUBITAK</b>	<b>908.094,46</b>	<b>-488.691,99</b>	<b>114.507,38</b>	<b>-603.199,37</b>	<b>419.402,46</b>

U 2015. godini PRJ Vodovod je ostvarila pozitivan financijski rezultat u iznosu od 908.094,46 kn, dok je PRJ Kanalizacija ostvarila negativan financijski rezultat u iznosu od 488.691,99 kn.

Kretanje ukupnog prihoda i ukupnih rashoda u odnosu na 2014. godinu i na Rebalans plana za 2015. godinu prikazano je u sljedećim tablicama za svaku jedinicu posebno.

### 5.2.1. RASPORED FINACIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA PRJ VODOVOD

Proizvodno radna jedinica Vodovod ostvarila je ukupan prihod u iznosu od 83.274.722,77 kn i ukupne rashode u iznosu od 82.366.628,32 kn, što je rezultiralo pozitivnim financijskim rezultatom u iznosu od 908.094,46 kn.

Tablica 47: Financijski rezultat PRJ VODOVOD

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>81.454.373,68</b>	<b>81.444.700,00</b>	<b>83.274.722,77</b>	<b>102,2</b>	<b>102,2</b>
1.1.	Prihod od prodaje	67.598.625,95	72.870.400,00	73.536.848,01	108,8	100,9
1.2.	Ostali poslovni prihodi	11.917.400,99	7.165.800,00	7.884.598,64	66,2	110,0
1.3.	Financijski prihodi	1.938.346,74	1.408.500,00	1.853.276,12	95,6	131,6
<b>2.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>79.774.301,38</b>	<b>80.309.757,00</b>	<b>82.366.628,32</b>	<b>103,2</b>	<b>102,6</b>
2.1.	Materijalni troškovi	22.042.712,18	25.530.700,00	26.386.567,93	119,7	103,4
2.2.	Troškovi osoblja	17.934.150,76	16.631.000,00	16.771.134,61	93,5	100,8
2.3.	Amortizacija	23.373.117,58	23.389.000,00	23.390.006,93	100,1	100,0
2.4.	Ostali troškovi	5.042.573,10	3.221.500,00	3.329.671,65	66,0	103,4
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	674.827,28	1.085.500,00	592.282,85	87,8	54,6
2.6.	Rezerviranja	0,00	0,00	706.036,49	-	-
2.7.	Ostali poslovni rashodi	912.643,94	454.007,00	680.106,45	74,5	149,8
2.8.	Financijski rashodi	1.067.141,55	663.700,00	939.268,23	88,0	141,5
<b>2.9.</b>	<b>Režijski troškovi</b>	<b>8.727.134,99</b>	<b>9.334.350,00</b>	<b>9.571.553,18</b>	<b>109,7</b>	<b>102,5</b>
<b>3.</b>	<b>DOBITAK/GUBITAK</b>	<b>1.680.072,30</b>	<b>1.134.943,00</b>	<b>908.094,46</b>	<b>54,1</b>	<b>80,0</b>

U odnosu na usporedno razdoblje, ukupni prihodi su veći za 2,2 %, a rashodi za 3,2 %.

U odnosu na Rebalans plana za 2015. godinu prihodi su veći za 2,2 %, a rashodi za 2,6 %.

U nastavku je prikazana struktura ostvarenih prihoda i rashoda PRJ Vodovod u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine i Rebalansom plana za 2015. godinu.



Tablica 48: Ostvareni prihodi PRJ VODOVOD

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6(5/3)	Indeks 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>79.516.026,94</b>	<b>80.036.200,00</b>	<b>81.421.446,65</b>	<b>102,4</b>	<b>101,7</b>
1.1.	Prihodi od prodaje	67.598.625,95	72.870.400,00	73.536.848,01	108,8	100,9
1.1.1.	Prihodi od vodnih usluga	62.706.692,42	68.671.200,00	68.806.560,90	109,7	100,2
1.1.1.1.	Vodoopskrba fiksni dio cijene	10.602.226,23	10.677.000,00	10.681.881,84	100,8	100,0
1.1.1.2.	Vodoopskrba varijabilni dio cijene	52.104.466,19	57.994.200,00	58.124.679,06	111,6	100,2
1.1.2.	Prihodi od ostalih usluga	4.891.933,53	4.199.200,00	4.730.287,11	96,7	112,6
1.1.2.1.	HV - prihod od usluge naplate naknade za korištenje voda	1.067.451,91	1.463.000,00	1.887.939,81	176,9	129,0
1.1.2.2.	HV - prihod od usluge naplate naknade za zaštitu voda	691.276,58	645.000,00	685.388,39	99,1	106,3
1.1.2.3.	Priključci	1.210.533,87	991.000,00	982.527,15	81,2	99,1
1.1.2.4.	Vodomjeri	536.180,00	369.000,00	400.700,35	74,7	108,6
1.1.2.5.	Ostali prihodi od usluga	1.386.491,17	731.200,00	773.731,41	55,8	105,8
1.2.	Ostali poslovni prihodi	11.917.400,99	7.165.800,00	7.884.598,64	66,2	110,0
2.1.	Prihod od prodaje otpada	109.611,70	108.000,00	55.366,20	50,5	51,3
2.2.	Prihodi od interne usluge-investicije	58.925,15	99.000,00	73.898,79	125,4	74,6
2.3.	Prodaja osnovnih sredstava	74.342,25	10.000,00	7.480,00	10,1	74,8
2.4.	Inventurni viškovi	3.071.347,96	0,00	183.235,50	6,0	-
2.5.	Prihodi od državnih potpora - po osnovi amortizacije	5.091.252,27	4.896.260,00	5.065.929,43	99,5	103,5
2.6.	Prihodi od državnih potpora - kamate i krediti	608.317,93	397.700,00	426.165,70	70,1	107,2
2.7.	Prihodi od državnih potpora - zemljište	0,00	104.740,00	104.740,06	-	100,0
2.8.	Prihodi od refundacija, dotacija i subvencija	479.645,44	496.000,00	453.634,87	94,6	91,5
2.9.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	182.677,50	383.000,00	437.611,49	239,6	114,3
2.10.	Prihodi od naplaćenih penala Ri stan	131.209,01	170.000,00	188.331,94	143,5	110,8
2.11.	Prih. od napl.penala,kapara,nagrada i sl.	587.091,99	0,00	0,00	-	-
2.12.	Prihodi od ukidanja rezerviranja	0,00	0,00	281.437,99	-	-
2.13.	Ostali nespomenuti prihodi	1.522.979,79	501.100,00	606.766,67	39,8	121,1
<b>2.</b>	<b>FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>1.938.346,74</b>	<b>1.408.500,00</b>	<b>1.853.276,12</b>	<b>95,6</b>	<b>131,6</b>
2.1.	Redovne, zatezne kamate	478.440,68	200.000,00	455.638,60	95,2	227,8
2.2.	Pozitivne tečajne razlike	330.518,79	251.000,00	268.155,30	81,1	106,8
2.3.	Pozitivne tečajne razlike EBRD	0,00	26.000,00	42.858,35	-	164,8
2.4.	Prihodi od dividendi	20.779,14	21.000,00	20.859,47	100,4	99,3
2.5.	Prihod po kamatama – RI-stan	621.166,94	693.000,00	802.634,74	129,2	115,8
2.6.	Ostale kamate	487.441,19	217.500,00	263.129,66	54,0	121,0
<b>3.</b>	<b>UKUPAN PRIHOD</b>	<b>81.454.373,68</b>	<b>81.444.700,00</b>	<b>83.274.722,77</b>	<b>102,2</b>	<b>102,2</b>

Poslovni prihodi su veći u usporedbi s prethodnom godinom za 2,4 %, a za 1,7 % u odnosu na Rebalans plana. U odnosu na 2014. godinu, prihodi od prodaje su veći za 8,8 % zbog više ostvarenih količina vodne usluge vodoopskrbe, čime su utjecali na porast poslovnih prihoda. U odnosu na Rebalans plana veći su za 0,9 %. Ostali poslovni prihodi su manji za 33,8 % u odnosu na prethodnu godinu, a za 10,0 % veći od Rebalansa plana. Financijski prihodi su manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 4,4 %, a veći od Rebalansa poslovanja za 31,6 % zbog više ostvarenih prihoda po kamatama u odnosu na planirane.

## Izveštaj o poslovanju 2015. godine

Tablica 49: Ostvareni rashodi PRJ VODOVOD

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>69.980.024,84</b>	<b>70.311.707,00</b>	<b>71.855.806,91</b>	<b>102,7</b>	<b>102,2</b>
<b>1.1.</b>	<b>Materijalni troškovi</b>	<b>22.042.712,18</b>	<b>25.530.700,00</b>	<b>26.386.567,93</b>	<b>119,7</b>	<b>103,4</b>
<b>1.1.1.</b>	<b>Troškovi sirovina i materijala</b>	<b>9.628.041,52</b>	<b>11.913.700,00</b>	<b>12.247.229,27</b>	<b>127,2</b>	<b>102,8</b>
1.1.1.1.	Pomoćni materijal izrade	1.011.775,19	900.000,00	901.052,39	89,1	100,1
1.1.1.2.	Materijal za investicijsko održavanje	919.087,47	1.100.000,00	1.129.434,59	122,9	102,7
1.1.1.3.	Nabavljena voda	840.128,00	900.000,00	991.100,48	118,0	110,1
1.1.1.4.	Materijal za tekuće održavanje	1.610.636,69	900.000,00	875.103,48	54,3	97,2
1.1.1.5.	Ostali materijal	440.758,67	476.000,00	552.991,84	125,5	116,2
1.1.1.6.	Električna energija	3.894.347,43	6.790.000,00	7.001.033,62	179,8	103,1
1.1.1.7.	Plin i motorni benzin	617.813,26	577.700,00	534.963,89	86,6	92,6
1.1.1.8.	Sitan inventar, ambalaža i auto-gume	293.494,81	270.000,00	261.548,98	89,1	96,9
<b>1.1.2.</b>	<b>Troškovi prodane robe</b>	<b>54.688,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>32.598,60</b>	<b>59,6</b>	<b>46,6</b>
<b>1.1.3.</b>	<b>Ostali vanjski troškovi</b>	<b>12.359.982,66</b>	<b>13.547.000,00</b>	<b>14.106.740,06</b>	<b>114,1</b>	<b>104,1</b>
1.1.3.1.	Poštanski promet	0,00	0,00	556,06	-	-
1.1.3.2.	Usluge telefona, mobitela i interneta	213.544,87	185.700,00	162.854,03	76,3	87,7
1.1.3.3.	Usluge tekućeg održavanja	3.434.938,97	5.000.000,00	5.213.844,64	151,8	104,3
1.1.3.4.	Usluge investicijskog održavanja	4.436.660,41	4.100.000,00	4.639.345,59	104,6	113,2
1.1.3.5.	Usluge registracije vozila	69.224,04	70.000,00	72.202,54	104,3	103,1
1.1.3.6.	Usluge zakupa	159.496,99	173.000,00	159.647,81	100,1	92,3
1.1.3.8.	Intelektualne i osobne usluge	940.595,19	1.089.500,00	1.024.099,92	108,9	94,0
1.1.3.7.	Komunalne usluge	421.105,94	400.500,00	437.441,10	103,9	109,2
1.1.3.9.	Grafičke usluge	16.426,34	16.000,00	12.295,00	74,8	76,8
1.1.3.10.	Usluge trećih lica	610.021,86	650.000,00	463.177,57	75,9	71,3
1.1.3.11.	RI - stan	1.495.280,98	1.495.300,00	1.529.425,74	102,3	102,3
1.1.3.12.	Ostali razni vanjski troškovi	562.687,07	367.000,00	391.850,06	69,6	106,8
<b>1.2.</b>	<b>Troškovi osoblja</b>	<b>17.934.150,76</b>	<b>16.631.000,00</b>	<b>16.771.134,61</b>	<b>93,5</b>	<b>100,8</b>
<b>1.3.</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>23.373.117,58</b>	<b>23.389.000,00</b>	<b>23.390.006,93</b>	<b>100,1</b>	<b>100,0</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ostali troškovi</b>	<b>5.042.573,10</b>	<b>3.221.500,00</b>	<b>3.329.671,65</b>	<b>66,0</b>	<b>103,4</b>
1.4.1.	Dnevnice i putni troškovi	17.706,53	15.000,00	10.935,12	61,8	72,9
1.4.2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	673.779,33	666.000,00	639.339,78	94,9	96,0
1.4.3.	Otpremnine, jubilarne nagrade	203.652,00	160.000,00	193.152,00	94,8	120,7
1.4.4.	Primanje u naravi	70.000,00	67.200,00	67.200,00	96,0	100,0
1.4.5.	Poklon djeci za Sv. Nikolu	39.000,00	40.800,00	41.400,00	106,2	101,5
1.4.6.	Ostale naknade zaposl.(god. odmor)	439.396,55	415.000,00	415.000,00	94,4	100,0
1.4.7.	Naknade za mirovinski stup	153.000,00	155.500,00	182.500,00	119,3	117,4
1.4.8.	Naknade članovima uprave	53.389,02	40.700,00	40.681,44	76,2	100,0
1.4.9.	Reprezentacija	16.300,27	18.700,00	19.659,30	120,6	105,1
1.4.10.	Premije osiguranja	693.187,40	666.000,00	662.818,23	95,6	99,5
1.4.11.	Bankarske usluge i platni promet	304.156,85	301.000,00	351.557,47	115,6	116,8
1.4.12.	Dopr.za grad. zemlj.,vodoprivr.naknada	59.089,02	61.000,00	63.658,47	107,7	104,4
1.4.13.	Državna uprava za vode - koncesije	1.928.399,85	0,00	0,00	-	-
1.4.14.	Razni drugi doprinosi	88.428,66	83.500,00	89.967,39	101,7	107,7
1.4.15.	Por. koji ne ovise o dob.i odnose nab.	21.376,15	31.000,00	22.717,46	106,3	73,3
1.4.16.	Ostali troškovi poslovanja	281.711,47	500.100,00	529.084,99	187,8	105,8
<b>1.5.</b>	<b>Vrijedno. uskl.,. kratko. potraživanja</b>	<b>674.827,28</b>	<b>1.085.500,00</b>	<b>592.282,85</b>	<b>87,8</b>	<b>54,6</b>
<b>1.6.</b>	<b>Rezerviranja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>706.036,49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1.7.</b>	<b>Ostali poslovni rashodi</b>	<b>912.643,94</b>	<b>454.007,00</b>	<b>680.106,45</b>	<b>74,5</b>	<b>149,8</b>
1.7.1.	Redoviti rashodi mat. i nemat. imovine	48.279,98	5.000,00	46.397,10	96,1	927,9
1.7.2.	Utvrdjeni rashodi iz prošlih godina	350.703,48	94.000,00	293.302,86	83,6	312,0
1.7.3.	Subvencionirana voda	271.711,37	273.900,00	254.293,80	93,6	92,8
1.7.4.	PDV po subvenciji	35.322,54	35.607,00	33.058,21	93,6	92,8
1.7.5.	Ostali nespomenuti troškovi	206.626,57	45.500,00	53.054,48	25,7	116,6
<b>2.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.067.141,55</b>	<b>663.700,00</b>	<b>939.268,23</b>	<b>88,0</b>	<b>141,5</b>
<b>3.</b>	<b>REŽIJSKI TROŠKOVI</b>	<b>8.727.134,99</b>	<b>9.334.350,00</b>	<b>9.571.553,18</b>	<b>109,7</b>	<b>102,5</b>
<b>4.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>79.774.301,38</b>	<b>80.309.757,00</b>	<b>82.366.628,32</b>	<b>103,2</b>	<b>102,6</b>

Na veći ukupan rashod u odnosu na prethodnu godinu utjecali su više ostvareni troškovi električne energije za 3.106.686,19 kn ili 79,8 % i troškova tekućeg održavanja za 1.778.905,67 kn ili 51,8 %. U usporedbi s Rebalansom plana, rashodi su veći zbog većih troškova investicijskog održavanja 539.345,59 kn ili 13,2 %.

## 5.2.2. RASPORED FINACIJSKOG REZULTATA POSLOVANJA PRJ KANALIZACIJA

U sklopu PRJ Kanalizacije nalazi se uređaj za pročišćavanje otpadnih voda, tako da se zasebno mogu analizirati prihodi i troškovi Kanalizacije bez Uređaja Delta i samog Uređaja Delta.

Kanalizacija bez uređaja Delta je u izvještajnoj godini ostvarila ukupan prihod od 26.508.214,17 kn i ukupne rashode u iznosu od 26.393.706,79 kn, što je rezultiralo pozitivnim financijskim rezultatom u iznosu od 114.507,38 kn.

Tablica 50: Financijski rezultat Kanalizacije bez Uređaja Delta

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>27.461.694,40</b>	<b>25.086.530,00</b>	<b>26.508.214,17</b>	<b>96,5</b>	<b>105,7</b>
1.1.	Prihod od prodaje	20.013.487,02	21.003.430,00	20.777.588,07	103,8	98,9
1.2.	Ostali poslovni prihodi	6.798.003,11	3.571.600,00	5.055.669,02	74,4	141,6
1.3.	Financijski prihodi	650.204,27	511.500,00	674.957,08	103,8	132,0
<b>2.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>27.992.651,51</b>	<b>25.396.139,50</b>	<b>26.393.706,79</b>	<b>94,3</b>	<b>103,9</b>
2.1.	Materijalni troškovi	6.807.183,67	6.494.600,00	6.422.099,14	94,3	98,9
2.2.	Troškovi osoblja	5.221.667,13	4.399.000,00	4.382.823,87	83,9	99,6
2.3.	Amortizacija	8.819.326,35	9.662.000,00	10.464.931,69	118,7	108,3
2.4.	Ostali troškovi	1.476.756,70	1.514.852,00	1.481.710,50	100,3	97,8
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	188.748,47	449.500,00	210.498,72	111,5	46,8
2.6.	Rezerviranja	0,00	0,00	192.555,41	-	-
2.7.	Ostali poslovni rashodi	2.827.850,68	145.900,00	279.196,27	9,9	191,4
2.8.	Financijski rashodi	469.334,76	396.700,00	567.002,90	120,8	142,9
<b>2.9.</b>	<b>Režijski troškovi</b>	<b>2.181.783,75</b>	<b>2.333.587,50</b>	<b>2.392.888,29</b>	<b>109,7</b>	<b>102,5</b>
<b>3.</b>	<b>DOBITAK/GUBITAK</b>	<b>-530.957,11</b>	<b>-309.609,50</b>	<b>114.507,38</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

U odnosu na usporedno razdoblje, ukupni prihodi su manji za 3,5%, a ukupni rashodi za 5,7%.

U odnosu na Rebalans plana za 2015. godinu prihodi su veći za 5,7%, a rashodi za 3,9 %.

U nastavku je prikazana struktura ostvarenih prihoda i rashoda Kanalizacije bez Uređaja Delta u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine i Rebalansom plana za 2015. godinu.

Prihodi od prodaje vodnih usluga su porasli uslijed više ostvarenih količina vodnih usluga i sadržaja iz septičkih jama, a najviše prihoda u odnosu na prethodnu godinu je ostvareno po osnovi fakturiranih fiksnih dijelova cijene za uslugu skupljanja otpadnih voda koja se u 2014. godini primjenjivala za period II-XII/2014. (od primjene Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o cijeni vodnih usluga). Ostali poslovni prihodi manji su zbog manjih prihoda po osnovi

sučeljavanja amortizacije na koje je prethodne godine djelovalo rasknjiženje starog cjevovoda u Zvonimirovoj ulici (2.301.141,46 kn). Financijski prihodi veći su za 3,8 % uslijed veće realizacije prihoda po osnovi kamata koje obračunava Ri-stan.

U odnosu na Rebalans plana, ostvarene su manje količine vodnih usluga što je utjecalo na smanjenje Prihoda od prodaje za 1,1 %. Na povećanje Ostalih poslovnih prihoda utjecali su veći prihodi od državnih potpora od sučeljavanja po osnovi amortizacije. Financijski prihodi su veći za 32,0 % zbog više ostvarenih kamata i pozitivnih tečajnih razlikau odnosu na planirane.

Tablica 51: Ukupni prihodi Kanalizacije bez Uređaja Delta

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6(5/3)	Indeks 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>26.811.490,13</b>	<b>24.575.030,00</b>	<b>25.833.257,09</b>	<b>96,4</b>	<b>105,1</b>
1.1.	Prihodi od prodaje	20.013.487,02	21.003.430,00	20.777.588,07	103,8	98,9
1.1.1.	Prihodi od vodnih usluga	18.167.907,34	18.842.600,00	18.768.114,48	103,3	99,6
1.1.1.1.	Skupljanje otpadnih voda fiksni dio cijene	2.963.147,60	3.260.600,00	3.262.889,56	110,1	100,1
1.1.1.2.	Skupljanje otpadnih voda varijabilni dio cijene	14.503.612,07	15.042.400,00	14.971.818,92	103,2	99,5
1.1.1.3.	Crpljenje otpadnih voda varijabilni dio cijene	258.827,67	0,00	0,00	-	-
1.1.1.4.	Pražnjenje septičkih jama	442.320,00	539.600,00	533.406,00	120,6	98,9
1.1.2.	Prihodi od ostalih usluga	1.845.579,68	2.160.830,00	2.009.473,59	108,9	93,0
1.1.2.1.	Priključci	414.688,69	764.800,00	667.603,72	161,0	87,3
1.1.2.2.	Slivničar	1.245.491,62	1.273.500,00	1.224.894,83	98,3	96,2
1.1.2.3.	Ostali prihodi od usluga	185.399,37	122.530,00	116.975,04	63,1	95,5
1.2.	Ostali poslovni prihodi	6.798.003,11	3.571.600,00	5.055.669,02	74,4	141,6
2.1.	Prihod od prodaje otpada	21.366,50	4.000,00	2.704,05	12,7	67,6
2.2.	Prihodi od interne usluge-investicije	0,00	0,00	0,00	-	-
2.3.	Prodaja osnovnih sredstava	24.780,75	0,00	0,00	-	-
2.4.	Inventurni viškovi	816.096,55	0,00	1.954,29	-	-
2.5.	Prihodi od državnih potpora - po osnovi amortizacije	4.483.758,30	2.465.900,00	3.543.248,00	79,0	143,7
2.6.	Prihodi od državnih potpora - kamate i krediti	334.291,01	300.700,00	288.587,87	86,3	96,0
2.7.	Prihodi od državnih potpora - zemljište	0,00	85.000,00	85.326,52	-	100,4
2.8.	Prihodi od refundacija, dotacija i subvencija	214.913,43	176.000,00	133.752,71	62,2	76,0
2.9.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	154.791,65	182.000,00	150.783,11	97,4	82,8
2.10.	Prihodi od naplaćenih penala Ri stan	43.736,34	55.000,00	62.777,33	143,5	114,1
2.11.	Prih.od napl. penala,kapara,nagrada i sl.	224.501,78	0,00	353.756,02	157,6	-
2.12.	Prihodi od ukidanja rezerviranja	0,00	0,00	93.812,67	-	-
2.13.	Ostali nespomenuti prihodi	479.766,80	303.000,00	338.966,45	70,7	111,9
<b>2.</b>	<b>FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>650.204,27</b>	<b>511.500,00</b>	<b>674.957,08</b>	<b>103,8</b>	<b>132,0</b>
2.1.	Redovne, zatezne kamate	160.480,20	70.000,00	151.871,30	94,6	217,0
2.2.	Pozitivne tečajne razlike	113.261,66	91.000,00	96.590,38	85,3	106,1
2.3.	Pozitivne tečajne razlike EBRD	0,00	40.000,00	64.287,46	-	160,7
2.4.	Prihodi od dividendi	6.926,38	7.000,00	6.953,15	100,4	99,3
2.5.	Prihod po kamatama – RI-stan	207.055,64	231.000,00	267.544,90	129,2	115,8
2.6.	Ostale kamate	162.480,39	72.500,00	87.709,89	54,0	121,0
<b>3.</b>	<b>UKUPAN PRIHOD</b>	<b>27.461.694,40</b>	<b>25.086.530,00</b>	<b>26.508.214,17</b>	<b>96,5</b>	<b>105,7</b>

Tablica 52: Ukupni rashodi PRJ Kanalizacije bez Uređaja Delta

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>25.341.533,00</b>	<b>22.665.852,00</b>	<b>23.433.815,60</b>	<b>92,5</b>	<b>103,4</b>
<b>1.1.</b>	<b>Materijalni troškovi</b>	<b>6.807.183,67</b>	<b>6.494.600,00</b>	<b>6.422.099,14</b>	<b>94,3</b>	<b>98,9</b>
<b>1.1.1.</b>	<b>Troškovi sirovina i materijala</b>	<b>1.825.365,55</b>	<b>1.762.800,00</b>	<b>1.713.496,73</b>	<b>93,9</b>	<b>97,2</b>
1.1.1.1.	Pomoćni materijal izrade	9.926,60	10.000,00	24.846,62	250,3	248,5
1.1.1.2.	Materijal za investicijsko održavanje	285.120,08	240.000,00	165.123,57	57,9	68,8
1.1.1.3.	Nabavljena voda	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.1.4.	Materijal za tekuće održavanje	337.259,46	340.000,00	366.410,85	108,6	107,8
1.1.1.5.	Ostali materijal	106.980,56	104.000,00	129.575,36	121,1	124,6
1.1.1.6.	Električna energija	519.950,64	506.000,00	488.091,02	93,9	96,5
1.1.1.7.	Plin i motorni benzin	507.942,06	474.100,00	457.869,16	90,1	96,6
1.1.1.8.	Sitan inventar, ambalaža i auto-	58.186,15	88.700,00	81.580,15	140,2	92,0
<b>1.1.2.</b>	<b>Troškovi prodane robe</b>	<b>10.774,50</b>	<b>700,00</b>	<b>527,00</b>	<b>4,9</b>	<b>75,3</b>
<b>1.1.3.</b>	<b>Ostali vanjski troškovi</b>	<b>4.971.043,62</b>	<b>4.731.100,00</b>	<b>4.708.075,41</b>	<b>94,7</b>	<b>99,5</b>
1.1.3.1.	Poštanski promet	0,00	0,00	229,02	-	-
1.1.3.2.	Usluge telefona, mobitela i	74.669,92	77.000,00	53.633,94	71,8	69,7
1.1.3.3.	Usluge tekućeg održavanja	1.389.466,99	1.300.000,00	1.144.863,77	82,4	88,1
1.1.3.4.	Usluge investicijskog održavanja	1.763.930,10	1.650.000,00	1.801.662,24	102,1	109,2
1.1.3.5.	Usluge registracije vozila	59.900,42	60.100,00	63.706,78	106,4	106,0
1.1.3.6.	Usluge zakupa	220.610,89	219.000,00	219.249,02	99,4	100,1
1.1.3.7.	Intelektualne i osobne usluge	128.745,46	229.900,00	225.070,25	174,8	97,9
1.1.3.8.	Komunalne usluge	391.044,56	300.000,00	327.103,79	83,6	109,0
1.1.3.9.	Grafičke usluge	4.072,33	6.000,00	4.196,75	103,1	69,9
1.1.3.10.	Usluge trećih lica	327.955,29	287.000,00	301.239,30	91,9	105,0
1.1.3.11.	RI - stan	509.604,41	508.000,00	509.808,67	100,0	100,4
1.1.3.12.	Ostali razni vanjski troškovi	101.043,25	94.100,00	57.311,88	56,7	60,9
<b>1.2.</b>	<b>Troškovi osoblja</b>	<b>5.221.667,13</b>	<b>4.399.000,00</b>	<b>4.382.823,87</b>	<b>83,9</b>	<b>99,6</b>
<b>1.3.</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>8.819.326,35</b>	<b>9.662.000,00</b>	<b>10.464.931,69</b>	<b>118,7</b>	<b>108,3</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ostali troškovi</b>	<b>1.476.756,70</b>	<b>1.514.852,00</b>	<b>1.481.710,50</b>	<b>100,3</b>	<b>97,8</b>
1.4.1.	Dnevnice i putni troškovi	10.799,10	8.000,00	2.758,00	25,5	34,5
1.4.2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	196.616,42	196.000,00	186.442,62	94,8	95,1
1.4.3.	Otpremnine, jubilarne nagrade	77.826,00	37.152,00	43.304,00	55,6	116,6
1.4.4.	Primanje u naravi	23.200,00	20.800,00	20.800,00	89,7	100,0
1.4.5.	Poklon djeci za Sv. Nikolu	10.200,00	12.600,00	10.200,00	100,0	81,0
1.4.6.	Ostale naknade zaposl.(god. odmor)	152.500,00	130.000,00	120.000,00	78,7	92,3
1.4.7.	Naknade za mirovinski stup	24.500,00	33.500,00	33.000,00	134,7	98,5
1.4.8.	Naknade članovima uprave	35.592,68	27.100,00	27.120,96	76,2	100,1
1.4.9.	Reprezentacija	17.434,56	20.000,00	15.118,90	86,7	75,6
1.4.10.	Premije osiguranja	266.520,22	246.000,00	221.256,56	83,0	89,9
1.4.11.	Bankarske usluge i platni promet	94.609,81	127.000,00	158.877,09	167,9	125,1
1.4.12.	Dopr.za grad.	398.032,74	402.000,00	405.484,59	101,9	100,9
1.4.13.	Državna uprava za vode - koncesije	0,00	0,00	0,00	-	-
1.4.14.	Razni drugi doprinosi	93.761,08	84.700,00	81.723,18	87,2	96,5
1.4.15.	Por. koji ne ovise o dob.i odnose nab.	1.550,00	13.000,00	4.740,04	305,8	36,5
1.4.16.	Ostali troškovi poslovanja	73.614,09	157.000,00	150.884,56	205,0	96,1
<b>1.5.</b>	<b>Vrijedno. uskl., kratko.</b>	<b>188.748,47</b>	<b>449.500,00</b>	<b>210.498,72</b>	<b>111,5</b>	<b>46,8</b>
<b>1.6.</b>	<b>Rezerviranja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>192.555,41</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1.7.</b>	<b>Ostali poslovni rashodi</b>	<b>2.827.850,68</b>	<b>145.900,00</b>	<b>279.196,27</b>	<b>9,9</b>	<b>191,4</b>
1.7.1.	Redoviti rashodi mat. i nemat. imovine	2.539.891,16	0,00	99.270,58	3,9	-
1.7.2.	Utvrđeni rashodi iz prošlih godina	96.348,51	15.900,00	53.163,53	55,2	334,4
1.7.3.	Subvencionirana voda	113.184,46	115.000,00	108.568,97	95,9	94,4
1.7.4.	Pdv po subvenciji	14.714,00	15.000,00	14.113,97	95,9	94,1
1.7.5.	Ostali nespomenuti troškovi	63.712,55	0,00	4.079,22	6,4	-
<b>2.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>469.334,76</b>	<b>396.700,00</b>	<b>567.002,90</b>	<b>120,8</b>	<b>142,9</b>
<b>3.</b>	<b>REŽIJSKI TROŠKOVI</b>	<b>2.181.783,75</b>	<b>2.333.587,50</b>	<b>2.392.888,29</b>	<b>109,7</b>	<b>102,5</b>
<b>4.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>27.992.651,51</b>	<b>25.396.139,50</b>	<b>26.393.706,79</b>	<b>94,3</b>	<b>103,9</b>

U 2015. godini su ostvareni manji poslovni rashodi u odnosu na 2014. godinu za 7,5%. Najveći utjecaj na spomenuto smanjenje je u grupi Ostalih poslovnih rashoda zbog isknjiženja starog cjevovoda u Zvonimirovoj ulici koji je uvećao rashode u prošloj godini. Kod smanjenja troškova, najznačajnije je smanjenje troškova osoblja za 16,1 % uslijed smanjenja broja zaposlenika premještanjem u druge službe nakon usvajanja nove organizacijske sheme te troškova materijala i usluga za tekuće održavanje. Financijski rashodi su veći za 20,8 %.

U usporedbi s Rebalansom plana, poslovni rashodi su veći za 3,4 %, a financijski rashodi, koji čine kamate i ostvarene negativne tečajne razlike, su veći za 42,9 %.

Tablica 53: Financijski rezultat UREĐAJA DELTA

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6(5/3)	Indeks 7(5/4)
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>5.298.751,66</b>	<b>5.456.800,00</b>	<b>5.443.331,86</b>	<b>102,7</b>	<b>99,8</b>
1.1.	Prihod od prodaje	5.183.247,05	5.325.100,00	5.315.590,82	102,6	99,8
1.2.	Ostali poslovni prihodi	115.504,61	131.700,00	127.741,04	110,6	97,0
1.3.	Financijski prihodi	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>2.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>6.086.067,35</b>	<b>6.058.388,50</b>	<b>6.046.531,23</b>	<b>99,4</b>	<b>99,8</b>
2.1.	Materijalni troškovi	1.785.417,23	1.773.100,00	1.635.199,75	91,6	92,2
2.2.	Troškovi osoblja	1.332.341,81	1.303.000,00	1.296.989,74	97,3	99,5
2.3.	Amortizacija	1.929.827,21	1.873.000,00	1.867.589,58	96,8	99,7
2.4.	Ostali troškovi	264.790,93	286.226,00	290.193,09	109,6	101,4
2.5.	Vrijednosno usklađivanje	0,00	0,00	0,00	-	-
2.6.	Rezerviranja	0,00	0,00	51.348,10	-	-
2.7.	Ostali poslovni rashodi	46.342,34	45.200,00	107.542,64	232,1	237,9
2.8.	Financijski rashodi	86,58	0,00	38,90	44,9	-
<b>2.9.</b>	<b>Režijski troškovi</b>	<b>727.261,25</b>	<b>777.862,50</b>	<b>797.629,43</b>	<b>109,7</b>	<b>102,5</b>
<b>3.</b>	<b>DOBITAK/GUBITAK</b>	<b>-787.315,69</b>	<b>-601.588,50</b>	<b>-603.199,37</b>	<b>76,6</b>	<b>100,3</b>

U odnosu na usporedno razdoblje, ukupni prihodi su veći za 2,7 %, a rashodi manji za 0,6%.

U odnosu na Rebalans plana za 2015. godinu i prihodi i rashodi su manji za 0,2 %.

U nastavku je prikazana struktura ostvarenih prihoda i rashoda Uređaja Delta u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine i Rebalansom plana za 2015. godinu.

Tablica 54: Ukupni prihodi UREĐAJA DELTA

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>5.298.751,66</b>	<b>5.456.800,00</b>	<b>5.443.331,86</b>	<b>102,7</b>	<b>99,8</b>
1.1.	Prihodi od prodaje	5.183.247,05	5.325.100,00	5.315.590,82	102,6	99,8
1.1.1.	Prihodi od vodnih usluga	5.121.553,12	5.251.900,00	5.241.236,23	102,3	99,8
1.1.1.1.	Pročišćavanje otpadnih voda fiksni dio cijene	983.565,80	1.082.300,00	1.083.059,98	110,1	100,1
1.1.1.2.	Pročišćavanje otpadnih voda varijabilni dio cijene	4.137.987,32	4.169.600,00	4.158.176,25	100,5	99,7
1.1.2.	Prihodi od ostalih usluga	61.693,93	73.200,00	74.354,59	120,5	101,6
1.1.2.1.	F-stanica	61.693,93	73.200,00	74.354,59	120,5	101,6
1.1.2.2.	Ostali prihodi od usluga	0,00	0,00	0,00	-	-
1.2.	Ostali poslovni prihodi	115.504,61	131.700,00	127.741,04	110,6	97,0
2.1.	Prihod od prodaje otpada	122,20	3.400,00	2.550,05	-	75,0
2.2.	Prihodi od interne usluge-investicije	0,00	0,00	0,00	-	-
2.3.	Prodaja osnovnih sredstava	0,00	0,00	0,00	-	-
2.4.	Inventurni viškovi	0,00	0,00	0,00	-	-
2.5.	Prihodi od državnih potpora - po osnovi amortizacije	94.975,15	88.000,00	94.975,15	100,0	107,9
2.6.	Prihodi od državnih potpora - kamate i krediti	0,00	0,00	0,00	-	-
2.7.	Prihodi od državnih potpora - zemljište	0,00	0,00	0,00	-	-
2.8.	Prihodi od refundacija, dotacija i subvencija	20.407,26	40.300,00	30.215,84	148,1	75,0
2.9.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	0,00	0,00	0,00	-	-
2.10.	Prihodi od naplaćenih penala Ri stan	0,00	0,00	0,00	-	-
2.11.	Prihodi od naplaćenih penala, kapara, nagrada i sl.	0,00	0,00	0,00	-	-
2.12.	Prihodi od ukidanja rezerviranja	0,00	0,00	0,00	-	-
2.13.	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>2.</b>	<b>FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.1.	Redovne, zatezne kamate	0,00	0,00	0,00	-	-
2.2.	Pozitivne tečajne razlike	0,00	0,00	0,00	-	-
2.3.	Prihodi od dividendi	0,00	0,00	0,00	-	-
2.4.	Prihod po kamatama – RI-stan	0,00	0,00	0,00	-	-
2.5.	Ostale kamate	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>3.</b>	<b>UKUPAN PRIHOD</b>	<b>5.298.751,66</b>	<b>5.456.800,00</b>	<b>5.443.331,86</b>	<b>102,7</b>	<b>99,8</b>

Poslovni prihodi su veći u usporedbi s prethodnom godinom zbog više ostvarenih prihoda od fiksnih dijelova cijene za uslugu pročišćavanja otpadnih voda iz istog razloga kao i za uslugu skupljanja otpadnih voda.

U odnosu na Rebalans plana, Poslovni prihodi su gotovo na razini planiranih.

U nastavku se daje pregled rashoda Uređaja Delta.

Poslovni rashodi su manji u odnosu na prethodnu godinu za 2,1%. U usporedbi s Rebalansom plana, ukupni rashodi su manji za 0,6%.

Izveštaj o poslovanju 2015. godine

Tablica 55: Ukupni rashodi UREĐAJA DELTA

(u kunama)

R.b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>5.358.719,52</b>	<b>5.280.526,00</b>	<b>5.248.862,90</b>	<b>97,9</b>	<b>99,4</b>
<b>1.1.</b>	<b>Materijalni troškovi</b>	<b>1.785.417,23</b>	<b>1.773.100,00</b>	<b>1.635.199,75</b>	<b>91,6</b>	<b>92,2</b>
<b>1.1.1.</b>	<b>Troškovi sirovina i materijala</b>	<b>686.268,76</b>	<b>647.000,00</b>	<b>635.000,54</b>	<b>92,5</b>	<b>98,1</b>
1.1.1.1.	Pomoćni materijal izrade	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.1.2.	Materijal za investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.1.3.	Nabavljena voda	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.1.4.	Materijal za tekuće održavanje	51.275,30	31.600,00	27.292,98	53,2	86,4
1.1.1.5.	Ostali materijal	12.712,78	24.900,00	18.063,91	142,1	72,5
1.1.1.6.	Električna energija	603.172,48	576.000,00	575.547,85	95,4	99,9
1.1.1.7.	Plin i motorni benzin	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.1.8.	Sitan inventar, ambalaža i auto-	19.108,20	14.500,00	14.095,80	73,8	97,2
<b>1.1.2.</b>	<b>Troškovi prodane robe</b>	<b>122,20</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.518,05</b>	<b>-</b>	<b>83,9</b>
<b>1.1.3.</b>	<b>Ostali vanjski troškovi</b>	<b>1.099.026,27</b>	<b>1.123.100,00</b>	<b>997.681,16</b>	<b>90,8</b>	<b>88,8</b>
1.1.3.1.	Poštanski promet	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.2.	Usluge telefona, mobitela i	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.3.	Usluge tekućeg održavanja	583.943,36	540.000,00	507.252,40	86,9	93,9
1.1.3.4.	Usluge investicijskog održavanja	93.748,15	150.000,00	0,00	0,0	0,0
1.1.3.5.	Usluge registracije vozila	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.6.	Usluge zakupa	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.7.	Intelektualne i osobne usluge	11.439,00	1.600,00	52.245,86	456,7	-
1.1.3.8.	Komunalne usluge	403.115,40	424.000,00	434.837,80	107,9	102,6
1.1.3.9.	Grafičke usluge	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.10.	Usluge trećih lica	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.11.	RI - stan	0,00	0,00	0,00	-	-
1.1.3.12.	Ostali razni vanjski troškovi	6.780,36	7.500,00	3.345,10	49,3	44,6
<b>1.2.</b>	<b>Troškovi osoblja</b>	<b>1.332.341,81</b>	<b>1.303.000,00</b>	<b>1.296.989,74</b>	<b>97,3</b>	<b>99,5</b>
<b>1.3.</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>1.929.827,21</b>	<b>1.873.000,00</b>	<b>1.867.589,58</b>	<b>96,8</b>	<b>99,7</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ostali troškovi</b>	<b>264.790,93</b>	<b>286.226,00</b>	<b>290.193,09</b>	<b>109,6</b>	<b>101,4</b>
1.4.1.	Dnevnice i putni troškovi	54,99	2.200,00	1.785,95	-	81,2
1.4.2.	Troškovi prijevoza s posao i s posla	40.427,20	40.000,00	39.892,84	98,7	99,7
1.4.3.	Otpremnine, jubilarne nagrade	0,00	16.826,00	20.326,00	-	120,8
1.4.4.	Primanje u naravi	5.200,00	5.200,00	5.200,00	100,0	100,0
1.4.5.	Poklon djeci za Sv. Nikolu	3.000,00	0,00	3.600,00	120,0	-
1.4.6.	Ostale naknade zaposl.(god. odmor)	32.500,00	32.500,00	35.000,00	107,7	107,7
1.4.7.	Naknade za mirovinski stup	11.500,00	10.000,00	11.000,00	95,7	110,0
1.4.8.	Naknade članovima uprave	0,00	0,00	0,00	-	-
1.4.9.	Reprezentacija	0,00	0,00	0,00	-	-
1.4.10.	Premije osiguranja	68.211,01	57.000,00	51.561,62	75,6	90,5
1.4.11.	Bankarske usluge i platni promet	20,00	0,00	120,00	-	-
1.4.12.	Dopr.za grad.	103.877,73	119.100,00	119.141,88	114,7	100,0
1.4.13.	Državna uprava za vode - koncesije	0,00	0,00	0,00	-	-
1.4.14.	Razni drugi doprinosi	0,00	3.400,00	2.564,80	-	75,4
1.4.15.	Por. koji ne ovise o dob.i odnose	0,00	0,00	0,00	-	-
1.4.16.	Ostali troškovi poslovanja	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>1.5.</b>	<b>Vrijedno. uskl., kratko.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1.6.</b>	<b>Rezerviranja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.348,10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1.7.</b>	<b>Ostali poslovni rashodi</b>	<b>46.342,34</b>	<b>45.200,00</b>	<b>107.542,64</b>	<b>232,1</b>	<b>237,9</b>
1.7.1.	Redoviti rashodi mat. i nemat. imovine	1.494,85	0,00	64.523,96	-	-
1.7.2.	Utvrđeni rashodi iz prošlih godina	0,00	0,00	0,00	-	-
1.7.3.	Subvencionirana voda	39.688,06	40.000,00	38.069,64	95,9	95,2
1.7.4.	Pdv po subvenciji	5.159,43	5.200,00	4.949,04	95,9	95,2
1.7.5.	Ostali nespomenuti troškovi	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>2.</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>86,58</b>	<b>0,00</b>	<b>38,90</b>	<b>44,9</b>	<b>-</b>
<b>3.</b>	<b>REŽIJSKI TROŠKOVI</b>	<b>727.261,25</b>	<b>777.862,50</b>	<b>797.629,43</b>	<b>109,7</b>	<b>102,5</b>
<b>4.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>6.086.067,35</b>	<b>6.058.388,50</b>	<b>6.046.531,23</b>	<b>99,4</b>	<b>99,8</b>



### 5.3. 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 2014. godine.

Tablica 56 : Financijski pokazatelji poslovanja

R. b.	Opis	2014.	2015.	Iskustvena norma	Ocjena stanja
1	2	3	4	5	6
<b>1. Pokazatelji uspješnosti poslovanja:</b>					
1.1.	Ekonomičnost (ukupan prihod / ukupan rashod, u %)	100,32	100,37		U skladu sa zahtjevima ekonomičnosti poslovanja
1.2.	Rentabilnost (dobit tekućeg razdoblja/kapital i rezerve, u %)	0,05	0,05		Pozitivan financijski rezultat
<b>2. Pokazatelji sigurnosti - likvidnosti poslovanja:</b>					
2.1.	Koeficijent ubrzane likvidnosti ((kratkoročna imovina – zalihe) / kratkoročne obveze)	0,97	0,92	1	Ispod iskustvene norme
2.2.	Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkoročna imovina / kratkoročne obveze)	1,02	0,97	2	Ispod iskustvene norme
2.3.	Stupanj financijske sigurnosti (kapital i rezerve / dugoročna imovina, u %)	63,37	59,10	>50%	Visok
2.4.	Koeficijent financijske stabilnosti (dugotrajna imovina / (kapital i rezerve + dugoročne obveze))	1,47	1,54	<1	Iznad iskustvene norme
<b>3. Pokazatelji djelotvornosti (aktivnosti):</b>					
3.1.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine (ukupan prihod / ukupna imovina)	0,08	0,08		Na razini prošle godine
3.2.	Vrijeme naplate kratkotrajnih potraživanja u danima (potraživanja od kupaca/poslovni prihod x 360)	131	140		Produženo
<b>4. Pokazatelji zaduženosti:</b>					
4.1.	Koeficijent zaduženosti (ukupne obveze / ukupna imovina)	0,12	0,13	<50%	Na razini prošle godine
4.2.	Koeficijent vlastitog financiranja (kapital i rezerve / ukupna imovina)	0,58	0,55	>50%	Smanjen u odnosu na prethodnu godinu
<b>5. Faktor zaduženosti:</b>					
5.1.	Faktor zaduženosti pokazuje koliko bi godina trebalo, uz postojeće uvjete poslovanja i ostvarivanje dobiti da se podmire ukupne obveze (ukupne obveze/amortizacija + neto dobit)	4,8	5,3		Povećan u odnosu na prošlu 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 jer je na 1 kn ukupnih rashoda ostvareno 0,37 kn ukupnog prihoda.

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

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

Društvo je ostvarilo koeficijent ubrzane likvidnosti 0,92 što ne odstupa znatno od idealne iskustvene norme.

Koeficijent financijske stabilnosti Društva za 2015. godinu iznosi 1,54. Ovaj koeficijent odražava zahtjev prema kojem se dugotrajna imovina financira iz dugoročnih izvora, pa bi vrijednost trebala biti manja od jedan ili jednaka jedan.

Koeficijent tekuće likvidnosti kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza iznosi 0,97 i manji je od iskustvene norme koja iznosi 2.

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

Koeficijent obrtaja ukupne imovine za 2015. godinu iznosi 0,08 i na razini je prethodne godine. Pokazuje da 1 kn imovine stvara 0,08 kn prihoda.

Vrijeme naplate kratkoročnih potraživanja u 2015. godini je duže za 9 dana u odnosu na prošlu godinu i iznosi 140 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 dio potraživanja od kupaca i da je od 01. travnja 2014. godine došlo do povećanja Naknade za korištenje voda koje su prihod Hrvatskih voda sa 1,35 kn/m<sup>3</sup> na 2,85 kn/m<sup>3</sup> na količinu isporučene vode, došlo je jednim dijelom do povećanja ovog pokazatelja.

**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 aktive stvorene ukupne obveze u iznosu od 0,13 kn.

Koeficijent vlastitog financiranja iznosi 0,55 i u odnosu na 2014. godinu nešto je niži, što bi značilo da na 1 kn imovine ( aktive ) dolazi 0,55 kn vlastitog kapitala.

Faktor zaduženosti, pokazuje da bi, uz postojeće uvjete poslovanja, Društvu bilo potrebno 5,3 godina da podmiri ukupno stvorene obveze.

## 5.4. TROŠKOVI OSOBLJA

Društvo je u 2015. godini ostvarilo ukupne troškove osoblja u iznosu od 30.783.917,77 kn. Udio troškova u ukupnim rashodima Društva je 26,8 %.

Tablica 57: Troškovi osoblja

R. b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks	Indeks	% učešće
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)	8 (5)
1.	Neto plaće	19.697.075,86	19.277.983,00	19.338.237,02	98,2	100,3	62,8
2.	Doprinosi iz plaća	5.444.748,12	5.236.259,00	5.252.625,60	96,5	100,3	17,1
3.	Porezi i prirezi	2.081.912,11	1.666.945,00	1.672.155,56	80,3	100,3	5,4
<b>4.</b> (1+2+3)	<b>Bruto plaća</b>	<b>27.223.736,09</b>	<b>26.181.187,00</b>	<b>26.263.018,18</b>	<b>96,5</b>	<b>100,3</b>	<b>85,3</b>
5.	Doprinosi na plaće	4.545.742,17	4.506.813,00	4.520.899,59	99,5	100,3	14,7
<b>6.</b> (4+5)	<b>Ukupni troškovi plaća</b>	<b>31.769.478,26</b>	<b>30.688.000,00</b>	<b>30.783.917,77</b>	<b>96,9</b>	<b>100,3</b>	<b>100,0</b>

Ukupni troškovi osoblja manji su za 3,1 % ili za 985.560,49 kn od ostvarenih u 2014. godini. Na ovo odstupanje je utjecalo smanjenje broja zaposlenih. U odnosu na Rebalansa plana, troškovi zaposlenika u 2015. godini veći su za 0,3 %.

Tablica 58 : Struktura ostvarene bruto plaće

Red. br.	Opis	2014.	% učešća	2015.	% učešća	Indeks
1	2	3	4	5	6	7(5/3)
1.	Redovan rad	17.374.842,93	63,8	17.955.858,43	68,4	103,3
2.	Stimulacija	1.363.952,60	5,0	211.971,37	0,8	15,5
3.	Prekovremeni rad i	1.012.960,97	3,7	889.885,56	3,4	87,8
4.	Pripravnost	544.215,03	2,0	389.024,82	1,5	71,5
5.	Godišnji odmor	2.663.368,85	9,8	2.524.105,45	9,6	94,8
6.	Državni praznik i blagdan	805.923,51	3,0	697.885,20	2,7	86,6
7.	Plaćeni dopust	83.475,25	0,3	113.993,21	0,4	136,6
8.	Bolovanje do 42 dana	530.056,02	1,9	630.077,55	2,4	118,9
9.	Bruto prijevoz	62.880,97	0,2	75.400,22	0,3	119,9
10.	Ostale naknade po KU (jubil, potpore, nagrade i sl.)	368.936,12	1,4	404.620,12	1,5	109,7
11.	Minuli rad	2.413.123,84	8,9	2.370.196,25	9,0	98,2
<b>12.</b>	<b>Ukupno</b>	<b>27.223.736,09</b>	<b>100,0</b>	<b>26.263.018,18</b>	<b>100,0</b>	<b>96,5</b>

U strukturi bruto plaće 2015. godine najveći dio otpada na redovan rad 68,4 %, a ostatak od 31,6 % odnosi se na ostale elemente koji sačinjavaju strukturu bruto plaća.

Tablica 59 : Usporedba prosječne bruto i neto plaće Društva s prosjekom Republike Hrvatske

R.b.	Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
<b>KD Vodovod i kanalizacija</b>				
1.	Prosječna bruto plaća	7.469	7.396	99,0
	Prosječna neto plaća	5.404	5.446	100,8
<b>Republika Hrvatska</b>				
2.	Prosječna bruto plaća	7.953	8.055	101,3
	Prosječna neto plaća	5.533	5.711	103,2
<b>Indeks KD Vodovod i kanalizacija / RH</b>				
3.	Prosječna bruto plaća	<b>93,9</b>	<b>91,8</b>	
	Prosječna neto plaća	<b>97,7</b>	<b>95,4</b>	

Prosječna bruto plaća Društva (uključivši i Upravu Društva) u 2015. godini niža je za 1,0 % u odnosu na 2014. godinu i u odnosu na prosjek u Republici Hrvatskoj za 8,2 %.

Prosječna neto plaća Društva (uključivši i Upravu Društva) u 2015. godini viša je za 0,8 % u odnosu na 2014. godinu, a za 4,6 % niža u odnosu na prosjek u Republici Hrvatskoj.

Radi realnije usporedbe s istim razdobljem prethodne godine, treba istaknuti da troškove bruto plaća izvještajnog razdoblja uvećavaju doprinosi na plaću (doprinos za zdravstveno osiguranje povećan je s 13,0 % na 15,0 % od 01.04.2014. godine).

Na povećanje neto plaće u odnosu na prethodnu godinu je utjecalo povećanje osobnog odbitka ( neoporezivi dio dohotka) od 01. siječnja 2015. godine s 2.200,00 kn na 2.600,00 kn. Porez na dohodak plaća se po stopi od 12 % na poreznu osnovicu do visine 2.200,00 kuna, po stopi od 25 % na razliku porezne osnovice između 2.200,00 kuna i 13.200,00 kuna te po stopi od 40 % na poreznu osnovicu iznad 13.200,00 kuna.

## 5.5. TROŠKOVI ELEKTRIČNE ENERGIJE

U ukupnim rashodima poduzeća, troškovi električne energije imaju 7,2 % učešća. U 2014. godini je zbog manje potrošnje električne energije to učešće iznosilo 4,5 %.

Tablica 60: Potrošnja električne energije u KD VIK

R.b.	Opis	Potrošnja električne energije (kWh)			Troškovi električne energije (kn)			Ostvarena prosječna cijena (kn/kWh)	
		2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.
1	2	3	4	5(4/3)	6	7	8(7/6)	9 (6/3)	10 (7/4)
1.	Vodovod	5.238.689	10.139.755	193,6	3.894.347,43	7.001.033,62	179,8	0,74	0,69
2.	Kanalizacija bez Delte	463.942	418.496	90,2	519.950,64	488.091,02	93,9	1,12	1,17
3.	Uređaj Delta	909.960	911.600	100,2	603.172,48	575.547,85	95,4	0,66	0,63
4.	Zajedničke službe	184.455	209.409	113,5	155.200,45	175.500,73	113,1	0,84	0,84
<b>5.</b>	<b>Ukupno</b>	<b>6.797.046</b>	<b>11.679.260</b>	<b>171,8</b>	<b>5.172.671,00</b>	<b>8.240.173,22</b>	<b>159,3</b>	<b>0,76</b>	<b>0,71</b>

Tablica 61: Potrošnja električne energije u PRJ VODOVOD

Mj.	Potrošnja električne energije (kWh)			Troškovi električne energije (kn)			Ostvarena prosječna cijena (kn/kWh)	
	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.
1	2	3	4(3/2)	5	6	7(6/5)	8(5/2)	9(6/3)
I	498.649	507.835	101,8	427.563,01	427.329,09	99,9	0,86	0,84
II	460.682	544.658	118,2	345.443,12	357.848,45	103,6	0,75	0,66
III	401.600	660.158	164,4	276.313,59	521.462,35	188,7	0,69	0,79
<b>I-III</b>	<b>1.360.931</b>	<b>1.712.651</b>	<b>125,8</b>	<b>1.049.319,72</b>	<b>1.306.639,89</b>	<b>124,5</b>	<b>0,77</b>	<b>0,76</b>
IV	359.987	555.616	154,3	245.883,97	354.648,49	144,2	0,68	0,64
V	377.040	564.612	149,7	283.415,90	370.333,88	130,7	0,75	0,66
VI	545.423	638.994	117,2	474.498,91	420.677,84	88,7	0,87	0,66
<b>I-VI</b>	<b>2.643.381</b>	<b>3.471.873</b>	<b>131,3</b>	<b>2.053.118,50</b>	<b>2.452.300,10</b>	<b>119,4</b>	<b>0,78</b>	<b>0,71</b>
VII	421.392	1.484.481	352,3	256.839,64	941.431,41	366,5	0,61	0,63
VIII	465.774	1.965.246	421,9	400.190,60	1.191.197,71	297,7	0,86	0,61
IX	383.122	1.621.101	423,1	242.645,80	1.031.770,27	425,2	0,63	0,64
<b>I-IX</b>	<b>3.913.669</b>	<b>8.542.701</b>	<b>218,3</b>	<b>2.952.794,54</b>	<b>5.616.699,49</b>	<b>190,2</b>	<b>0,75</b>	<b>0,66</b>
X	393.951	580.696	147,4	251.571,32	541.164,63	215,1	0,64	0,93
XI	427.878	439.840	102,8	386.843,74	332.917,90	86,1	0,90	0,76
XII	503.191	576.518	114,6	303.137,83	510.251,60	168,3	0,60	0,89
<b>I-XII</b>	<b>5.238.689</b>	<b>10.139.755</b>	<b>193,6</b>	<b>3.894.347,43</b>	<b>7.001.033,62</b>	<b>179,8</b>	<b>0,74</b>	<b>0,69</b>

U 2015. godini potrošnja električne energije u kWh je veća za 93,6 % u odnosu na prethodnu godinu uslijed čega su troškovi električne energije veći za 79,8 %. Razlog je u različitom režimu rada, odnosno 2014. godine korišten je gravitacijski sustav Izvorišta Rječine gotovo kroz cijelu godinu, a u 2015. godini u ljetnim mjesecima, za koje je karakteristična povećana potrošnja, sustav Izvorišta Zvir sa pumpama.

Tablica 62: Potrošnja električne energije PRJ Kanalizacija bez Uređaja Delta

Mj.	Potrošnja električne energije (kWh)			Troškovi električne energije (kn)			Ostvarena prosječna cijena (kn/kWh)	
	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.
1	2	3	4(3/2)	5	6	7(6/5)	8(5/2)	9(6/3)
I	58.653	32.304	55,1	58.127,30	37.375,77	64,3	0,99	1,16
II	84.123	29.971	35,6	75.484,64	33.578,93	44,5	0,90	1,12
III	25.845	33.898	131,2	33.377,92	43.001,66	128,8	1,29	1,27
<b>I-III</b>	<b>168.621</b>	<b>96.173</b>	<b>57,0</b>	<b>166.989,86</b>	<b>113.956,36</b>	<b>68,2</b>	<b>0,99</b>	<b>1,18</b>
IV	26.790	28.329	105,7	35.948,02	37.315,12	103,8	1,34	1,32
V	24.365	39.284	161,2	33.297,40	42.361,77	127,2	1,37	1,08
VI	25.179	41.456	164,6	33.874,33	47.981,29	141,6	1,35	1,16
<b>I-VI</b>	<b>244.955</b>	<b>205.242</b>	<b>83,8</b>	<b>270.109,61</b>	<b>241.614,54</b>	<b>89,5</b>	<b>1,10</b>	<b>1,18</b>
VII	28.095	39.072	139,1	35.384,79	39.118,47	110,6	1,26	1,00
VIII	27.872	37.677	135,2	35.345,19	45.848,70	129,7	1,27	1,22
IX	29.790	32.898	110,4	37.693,31	41.544,44	110,2	1,27	1,26
<b>I-IX</b>	<b>330.712</b>	<b>314.889</b>	<b>95,2</b>	<b>378.532,90</b>	<b>368.126,15</b>	<b>97,3</b>	<b>1,14</b>	<b>1,17</b>
X	29.111	51.464	176,8	36.378,14	56.545,96	155,4	1,25	1,10
XI	2.464	28.604	1160,9	32.292,03	38.089,52	118	13,11	1,33
XII	101.655	23.539	23,2	72.747,57	25.329,39	34,3	0,72	1,09
<b>I-XII</b>	<b>463.942</b>	<b>418.496</b>	<b>90,2</b>	<b>519.950,64</b>	<b>488.091,02</b>	<b>93,8</b>	<b>1,12</b>	<b>1,17</b>

Potrošnja električne energije u 2015. godini u kWh je manja za 9,8 % u odnosu na prethodnu godinu uslijed čega su troškovi električne energije manji za 6,2 %.

Tablica 63: Potrošnja električne energije Uređaja Delta

Mj.	Potrošnja električne energije (kWh)			Troškovi električne energije (kn)			Ostvarena prosječna cijena (kn/kWh)	
	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.
1	2	3	4(3/2)	5	6	7(6/5)	8(5/2)	9(6/3)
I	82.208	74.923	91,1	53.827,37	45.934,52	85,3	0,65	0,61
II	83.604	71.685	85,7	52.912,49	46.004,36	86,9	0,63	0,64
III	68.050	74.729	109,8	43.070,97	47.896,32	111,2	0,63	0,64
<b>I-III</b>	<b>233.862</b>	<b>221.337</b>	<b>94,6</b>	<b>149.810,83</b>	<b>139.835,20</b>	<b>93,3</b>	<b>0,64</b>	<b>0,63</b>
IV	58.728	65.498	111,5	39.588,55	42.493,71	107,3	0,67	0,65
V	61.658	70.709	114,7	43.522,53	44.743,83	102,8	0,71	0,63
VI	69.794	70.377	100,8	45.165,35	45.735,80	101,3	0,65	0,65
<b>I-VI</b>	<b>424.042</b>	<b>427.921</b>	<b>100,9</b>	<b>278.087,26</b>	<b>272.808,54</b>	<b>98,1</b>	<b>0,66</b>	<b>0,64</b>
VII	76.048	79.260	104,2	54.185,25	50.339,22	92,9	0,71	0,64
VIII	73.096	78.376	107,2	50.008,22	49.484,93	99,0	0,68	0,63
IX	76.678	78.663	102,6	52.984,15	50.082,34	94,5	0,69	0,64
<b>I-IX</b>	<b>649.864</b>	<b>664.220</b>	<b>102,2</b>	<b>435.264,88</b>	<b>422.715,03</b>	<b>97,1</b>	<b>0,67</b>	<b>0,64</b>
X	79.214	86.547	109,3	50.471,48	58.508,74	115,9	0,64	0,68
XI	94.606	79.957	84,5	62.092,38	47.101,92	75,9	0,66	0,59
XII	86.276	80.876	93,7	55.343,74	47.222,16	85,3	0,64	0,58
<b>I-XII</b>	<b>909.960</b>	<b>911.600</b>	<b>100,2</b>	<b>603.172,48</b>	<b>575.547,85</b>	<b>95,4</b>	<b>0,66</b>	<b>0,63</b>

U 2015. godini potrošnja električne energije u kWh je veća za 0,2 % u odnosu na prethodnu godinu, a troškovi električne energije manji za 4,6 %.

Tablica 64: Potrošnja električne energije upravne zgrade Dolac 14

Mj.	Potrošnja električne energije (kWh)			Troškovi električne energije (kn)			Ostvarena prosječna cijena (kn/kWh)	
	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.
1	2	3	4(3/2)	5	6	7(6/5)	8(5/2)	9(6/3)
I	13.427	13.418	99,9	11.741,62	11.363,65	96,8	0,87	0,85
II	12.347	13.158	106,6	10.982,37	11.274,83	102,7	0,89	0,86
III	12.905	14.061	109,0	10.905,42	11.856,36	108,7	0,85	0,84
<b>I-III</b>	<b>38.679</b>	<b>40.637</b>	<b>105,1</b>	<b>33.629,41</b>	<b>34.494,84</b>	<b>102,6</b>	<b>0,87</b>	<b>0,85</b>
IV	12.417	12.897	103,9	10.524,70	11.140,84	105,9	0,85	0,86
V	11.897	14.192	119,3	9.828,62	13.287,09	135,2	0,83	0,94
VI	20.093	22.072	109,8	17.579,63	17.704,15	100,7	0,87	0,80
<b>I-VI</b>	<b>83.086</b>	<b>89.798</b>	<b>108,1</b>	<b>71.562,36</b>	<b>76.626,92</b>	<b>107,1</b>	<b>0,86</b>	<b>0,85</b>
VII	23.578	31.548	133,8	18.625,47	25.009,05	134,3	0,79	0,79
VIII	21.681	26.086	120,3	17.109,46	20.986,22	122,7	0,79	0,80
IX	17.380	20.815	119,8	14.318,46	16.805,45	117,4	0,82	0,81
<b>I-IX</b>	<b>145.725</b>	<b>168.247</b>	<b>115,5</b>	<b>121.615,75</b>	<b>139.427,64</b>	<b>114,6</b>	<b>0,83</b>	<b>0,83</b>
X	12.772	14.193	111,1	11.462,67	12.472,37	108,8	0,90	0,88
XI	12.657	13.112	103,6	10.822,75	11.950,46	110,4	0,86	0,91
XII	13.301	13.857	104,2	11.299,28	11.650,26	103,1	0,85	0,84
<b>I-XII</b>	<b>184.455</b>	<b>209.409</b>	<b>113,5</b>	<b>155.200,45</b>	<b>175.500,73</b>	<b>113,1</b>	<b>0,84</b>	<b>0,84</b>

U 2015. godini potrošnja električne energije upravne zgrade u kWh je veća za 13,5 % u odnosu na prethodnu godinu uslijed čega su troškovi električne energije veći za 13,1 %.

## 5.6. TROŠKOVI SUBVENCije VODNIH USLUGA

Pomoć za podmirenje troškova vodnih usluga (do 5 m<sup>3</sup> 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.

### 5.6.1. SUBVENCIONIRANE KOLIČINE I BROJ KORISNIKA VODNIH USLUGA

Tablica 65: Pregled subvencioniranih količina vodnih usluga po gradovima i općinama

Grad / Općina	VODOOPSKRBA			ODVODNJA		
	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4(3/2)	5	6	7(6/5)
Grad Rijeka	75.387	72.634	96,3	69.867	67.728	96,9
Ostale JLS	41.560	38.411	92,4	3.416	2.771	81,1
<b>Ukupno</b>	<b>116.946</b>	<b>111.045</b>	<b>95,0</b>	<b>73.283</b>	<b>70.499</b>	<b>96,2</b>

(u m<sup>3</sup>)

U 2015. godini subvencionirano je 111.045 m<sup>3</sup> isporučene vodne usluge vodoopskrbe i 70.499 m<sup>3</sup> ispuštenih vodnih usluga odvodnje.

Tablica 66: Prosječan broj korisnika i prosječna potrošnja usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama

Grad/Općina	Prosječan broj kućanstava			Prosječan broj subvencioniranih članova			Prosječan broj članova po kućanstvu u m <sup>3</sup>		Prosječna mjesečna potrošnja po članu kućanstva u m <sup>3</sup>	
	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	Indeks	2014.	2015.	2014.	2015.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grad Rijeka	767	769	100,2	1.742	1.671	95,9	2,3	2,2	3,6	3,6
Ostale JLS*	318	292	91,9	883	819	92,8	2,8	2,8	3,9	3,9
<b>Ukupno</b>	<b>1.086</b>	<b>1.061</b>	<b>97,8</b>	<b>2.624</b>	<b>2.490</b>	<b>94,9</b>	<b>2,4</b>	<b>2,3</b>	<b>3,7</b>	<b>3,7</b>

\* Kućanstva prema broju rješenja

U 2015. godini prosječno je izdato 2,2 % manje rješenja po kojima se priznaje pravo na oslobađanje od plaćanja troškova vodnih usluga.

Prosječan broj subvencioniranih članova je iznosio 2,3 s prosječnom mjesečnom potrošnjom 3,7 m<sup>3</sup> po članu kućanstva.



## 5.6.2. TROŠKOVI SUBVENCIJE VODNIH USLUGA

Tablica 67 : Troškovi subvencioniranih vodnih usluga

(u kunama)

Red. br.	Opis	2014.	2015.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	Iznos subvencionirane vodne usluge vodoopskrbe	307.034	287.352	93,6
2.	Iznos subvencionirane vodne usluge odvodnje	172.746	165.702	95,9
<b>3.</b>	<b>Ukupno subvencionirana voda i odvodnja</b>	<b>479.780</b>	<b>453.054</b>	<b>94,4</b>
4.	Ostvareno % učešća u realizaciji	0,8	0,8	

Troškovi subvencije vodnih usluga s pripadajućim porezom na dodanu vrijednost manji su za 5,6 % u odnosu na prethodnu godinu.

## 6. CIJENE VODNIH USLUGA

Donošenjem Izmjena i dopuna Zakona o vodama (NN 56/13) Društvo je bilo dužno promijeniti način obračuna usluge crpljenja i odvoza otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama. Korisnicima čije nekretnine nisu priključene na sustav javne odvodnje na području jedinica lokalne samouprave koje su svojim odlukama obavljanje te usluge povjerile Društvu, više se ne vrši obračun po količini isporučene vodne usluge javne vodoopskrbe, već po m<sup>3</sup> pražnjenog i odvezenog sadržaja iz septičkih i sabirnih jama.

Od 01. veljače 2014. godine primjenjuje se Odluka o izmjenama i dopunama Odluke o cijeni vodnih usluga, kojom je promijenjen način obračuna navedene usluge javne odvodnje otpadnih voda na područjima JLS koje su uslugu pražnjenja povjerile Društvu. (Grad Rijeka 01. prosinca 2010., Grad Kraljevica 01. lipnja 2011., Grad Bakar 05. veljače 2013., Općina Klana 01. svibnja 2013., Općina Kostrena 19. svibnja 2014. i Grad Kastav 01. rujna 2014.).

Odlukom je uveden fiksni dio osnovne cijene vodne usluge odvodnje za korisnike čije su nekretnine spojene na javnu odvodnju u iznosu od 4,76 kn (bez PDV-a) za uslugu skupljanja i 1,58 kn (bez PDV-a) za uslugu pročišćavanja otpadnih voda.

Temeljem Zakona o izmjeni i dopunama Zakona o porezu na dodanu vrijednost (NN 148/13) koji je stupio na snagu 1. siječnja 2014. godine te Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dodanu vrijednost (NN 160/13) stopa poreza na dodanu vrijednost na vodne usluge je povećana s 10% na 13 %.

Uredbom o izmjenama i dopunama Uredbe o visini naknade za korištenje voda (NN 10/14) od 01. travnja 2014. godine naknada za korištenje voda povećana je sa 1,35 kn na 2,85 kn po m<sup>3</sup> isporučene vodne usluge javne vodoopskrbe.

Od 01. ožujka 2015. godine primjenjuje se korekcijski koeficijent (k<sub>2</sub>) u obračunu Naknade za zaštitu voda korisnicima usluge javne odvodnje čije se otpadne vode zbrinjavaju na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda "Klana" u iznosu od 0,945 kn/m<sup>3</sup>, te "Sveti Kuzam" i "Kukuljanovo" u iznosu od 0,405 kn/m<sup>3</sup> isporučene vodne usluge vodoopskrbe. Korekcijski koeficijent (k<sub>2</sub>) utvrđen je Uredbom o visini naknade za zaštitu voda i rješenjem koje Hrvatske vode donose najmanje jednom godišnje.

Društvo uspoređuje cijene svojih vodnih usluga za korisnike koji su priključeni na sustav javne vodoopskrbe i javne odvodnje za Stambene prostorije i Poslovne prostorije s važećim cijenama u gradovima Zagrebu, Splitu, Puli i Osijeku.

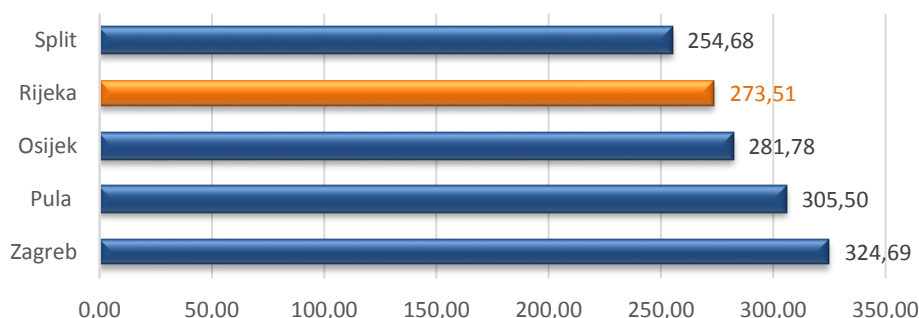
Tablica 68 : Cijene vodnih usluga po gradovima za stambene prostorije **na dan 31.12.2015.**

SASTAVNICE CIJENE - STAMBENE PROSTORIJE		CIJENE VODNIH USLUGA				
		Rijeka 01.03. 2015.	Zagreb 01.11. 2015.	Split 14.09. 2015.	Pula 01.04. 2014.	Osijek 01.12. 2014.
DATUM PRIMJENE						
<b>Fiksni dio cijene</b>						
1.	Fiksni dio osnovne cijene vodnih usluga - vodoopskrba	10,65	16,74	20,00*	6,00	14,94
2.	Fiksni dio osnovne cijene vodnih usluga - skupljanje	4,76			2,63	10,06
3.	Fiksni dio osnovne cijene vodnih usluga - pročišćavanje	1,58			1,37	
4.	PDV (1+2+3)*13%	2,21	2,18	2,60	1,30	3,25
<b>5.</b>	<b>UKUPNO FIKSNA CIJENA VODNIH USLUGA</b> (u kn mjesečno)	<b>19,20</b>	<b>18,92</b>	<b>22,60</b>	<b>11,30</b>	<b>28,25</b>
<b>Varijabilni dio cijene za potrošače prikjučene na sustav odvodnje</b>						
1.	Osnovna cijena vodne usluge javne vodoopskrbe (varijabilna)	3,81	4,21	3,50	4,95	4,09
2.	Osnovna cijena vodne usluge skupljanja otpadnih voda (varijabilna)	1,54	1,00	0,55	0,88	2,19
3.	Osnovna cijena vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda (varijabilna)	0,54	1,28	0,29	0,78	
4.	PDV na oporezivi dio varijabilne cijene (1+2+3)*13%	0,77	0,84	0,56	0,85	0,82
5.	Naknada za korištenje voda	2,85	2,85	2,85	2,85	2,85
6.	Naknada za zaštitu voda	1,35	0,41	1,35	1,35	1,35
7.	Naknade za razvoj	1,86	4,70	2,50	3,05	1,38
<b>8.</b>	<b>UKUPNO VARIJABILNA CIJENA VODNIH USLUGA S PDV-om I JAVNIM DAVANJIMA</b> (u kn/m <sup>3</sup> )	<b>12,72</b>	<b>15,29</b>	<b>11,60</b>	<b>14,71</b>	<b>12,68</b>
<b>9.</b>	<b>Bazni Indeks Rijeka = 100</b>	<b>100,0</b>	<b>120,2</b>	<b>91,3</b>	<b>115,7</b>	<b>99,7</b>

\* Split obračunava fiksni dio cijene vodne usluge različito, ovisno o profilu vodoopskrbnog priključka u rasponu od 22,60 kn s PDV-om/mjesečno (profil 13 i 20) do 2.570,75 kn s PDV-om/mjesečno (profil 200)

Tablica 69 : Primjer mjesečnog računa za stambene prostorije za potrošnju od 20 m<sup>3</sup> u kn

<b>Izračun mjesečnog računa za vodnu uslugu korisnika priključenog na javnu vodoopskrbu i odvodnju za četveročlanu obitelj s prosječnom potrošnjom od 5 m<sup>3</sup> po osobi</b>						
Sastavnice računa		Rijeka	Zagreb	Split	Pula	Osijek
1.	Fiksni dio cijene vodnih usluga	19,20	18,92	22,60	11,30	28,25
2.	Varijabilni dio cijene vodnih usluga (20 m <sup>3</sup> )	254,31	305,77	232,08	294,20	253,53
<b>3.</b>	<b>UKUPNI MJESEČNI RAČUN ZA VODNU USLUGU</b>	<b>273,51</b>	<b>324,69</b>	<b>254,68</b>	<b>305,50</b>	<b>281,78</b>
<b>4.</b>	<b>Bazni Indeks Rijeka = 100</b>	<b>100,0</b>	<b>118,7</b>	<b>93,1</b>	<b>111,7</b>	<b>103,0</b>

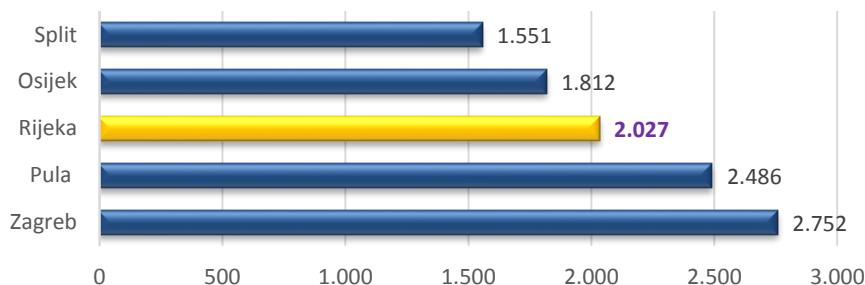
Grafikon 29: Mjesečni račun za vodne usluge za stambene prostorije 20 m<sup>3</sup>

Tablica 70 : Cijene vodnih usluga po gradovima za poslovne prostorije na dan 31.12.2015.

SASTAVNICE CIJENE - POSLOVNE PROSTORIJE		CIJENE VODNIH USLUGA				
		Rijeka	Zagreb	Split	Pula	Osijek
DATUM PRIMJENE		01.03. 2015.	01.11. 2015.	14.09. 2015.	01.04. 2014.	01.12. 2014.
<b>Fiksni dio cijene</b>						
1.	Fiksni dio osnovne cijene vodnih usluga - javna	10,65	50,00*	20,00*	12,00	29,02
2.	Fiksni dio osnovne cijene vodnih usluga - skupljanje	4,76			5,26	19,48
3.	Fiksni dio osnovne cijene vodnih usluga - pročišćavanje	1,58			2,74	
4.	PDV (1+2+3)*13%	2,21	6,50	2,60	2,60	6,31
<b>5.</b>	<b>UKUPNO FIKSNA CIJENA VODNIH USLUGA (u kn mjesečno)</b>	<b>19,20</b>	<b>56,50</b>	<b>22,60</b>	<b>22,60</b>	<b>54,81</b>
<b>Varijabilni dio cijene za potrošače priključene na sustav odvodnje</b>						
1.	Osnovna cijena vodne usluge javne vodoopskrbe (varijabilna)	6,75	4,68	6,00	11,41	6,67
2.	Osnovna cijena vodne usluge skupljanja otpadnih voda (varijabilna)	4,27	1,00	1,05	2,10	3,06
3.	Osnovna cijena vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda (varijabilna)	0,54	3,94	0,55	0,91	
4.	PDV na oporezivi dio varijabilne cijene (1+2+3)*13%	1,50	1,25	0,99	1,87	1,26
5.	Naknada za korištenje voda	2,85	2,85	2,85	2,85	2,85
6.	Naknada za zaštitu voda	1,35	0,41	1,35	1,35	1,35
7.	Naknade za razvoj	2,82	12,83	2,50	4,14	2,38
<b>8.</b>	<b>UKUPNO VARIJABILNA CIJENA VODNIH USLUGA S PDV-om I JAVNIM DAVANJIMA (u kn/m<sup>3</sup>)</b>	<b>20,08</b>	<b>26,96</b>	<b>15,29</b>	<b>24,63</b>	<b>17,57</b>
<b>9.</b>	<b>Bazni Indeks Rijeka = 100</b>	<b>100,0</b>	<b>134,2</b>	<b>76,1</b>	<b>122,7</b>	<b>87,5</b>
* Zagreb obračunava fiksni dio cijene vodne usluge različito, ovisno o profilu vodoopskrbnog priključka u rasponu od 56,50 kn s PDV-om/mjesečno (profil 32) do 565,00 kn s PDV-om/mjesečno (profil od 150)						
* Split obračunava fiksni dio cijene vodne usluge različito, ovisno o profilu vodoopskrbnog priključka u rasponu od 22,60 kn s PDV-om/mjesečno (profil 13 i 20) do 2.570,75 kn s PDV-om/mjesečno (profil 200)						

Tablica 71 : Primjer mjesečnog računa za poslovne prostorije za potrošnju od 100 m<sup>3</sup> u kn

Izračun mjesečnog računa za vodnu uslugu korisnika priključenog na javnu vodoopskrbu i odvodnju s prosječnom potrošnjom od 100 m <sup>3</sup>						
Sastavnice računa		Rijeka	Zagreb	Split	Pula	Osijek
1.	Fiksni dio cijene vodnih usluga	19,20	56,50	22,60	22,60	54,81
2.	Varijabilni dio cijene vodnih usluga (100 m <sup>3</sup> )	2.008,28	2.695,56	1.528,80	2.463,46	1.757,49
<b>3.</b>	<b>UKUPNI MJESEČNI RAČUN ZA VODNU USLUGU</b>	<b>2.027,48</b>	<b>2.752,06</b>	<b>1.551,40</b>	<b>2.486,06</b>	<b>1.812,30</b>
<b>4.</b>	<b>Bazni Indeks Rijeka = 100</b>	<b>100,0</b>	<b>135,7</b>	<b>76,5</b>	<b>122,6</b>	<b>89,4</b>

Grafikon 30: Mjesečni račun za vodne usluge za poslovne prostorije 100 m<sup>3</sup>

## 7. ODRŽAVANJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA

U nastavku slijedi pregled utrošenih sredstava u usporedbi s Rebalansom Plana za 2015. godinu i vrijednost izvršenih radova po aktivnostima Društva na održavanju građevina javne vodoopskrbe i javne odvodnje za 2015. godinu.

### 7.1. ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE VODOOPSKRBE

Tablica 72: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2015. godinu i vrijednost izvršenih radova na održavanju građevina javne vodoopskrbe za 2015. godinu

(u kn bez lipa)

Opis	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
	Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
A. ZAMJENE I REKONSTRUKCIJE NA CRPNIM STANICAMA, VODOSPREMAMA, INSTALACIJAMA I UREĐAJIMA	1.715.000	1.636.175	95,4	1.612.888
B. ZAMJENE VODOVODNE MREŽE I OBJEKATA NA VODOVODNOJ MREŽI	2.154.960	1.456.188	67,6	1.048.217
C. POVEĆANJE STANDARDA ODRŽAVANJA VODOOPSKRBNOG SUSTAVA	2.778.000	2.329.157	83,8	2.021.302
D. OSTALE ZAMJENE	3.385.000	3.372.114	99,6	3.287.164
F. HITNE NEPREDVIĐENE INTERVENCIJE	50.000	0	-	0
G. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI IZ 2014. GODINE KOJE SE PRENOSE U 2015. GODINU	9.113.000	8.930.565	98,0	9.100.916
<b>SVEUKUPNO A+B+C+D+F+G</b>	<b>19.195.960</b>	<b>17.724.199</b>	<b>92,3</b>	<b>17.070.487</b>

Tablica 73: A. Zamjene i rekonstrukcije na crpnim stanicama, vodospremama, instalacijama i uređajima

(u kn bez lipa)

R.br.	Objekti/ogranci	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
			Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
1.	CS/TS KRALJEVICA	7.1.A.1.	360.000	347.076	96,4	347.076
2.	CS/TS BAKAR	7.1.A.2.	255.000	243.677	95,6	243.677
3.	CS STRELJANA	7.1.A.3.	120.000	117.925	98,3	117.925
4.	CS/TS KUKULJANOVO	7.1.A.4.	250.000	242.679	97,1	242.679
5.	TUNEL DRASTIN	7.1.A.5.	140.000	124.391	88,9	101.103
6.	VS/CS MARINIĆI	7.1.A.6.	160.000	133.362	83,4	133.362
7.	KC ZVIR	7.1.A.7.	430.000	427.067	99,3	427.067
<b>UKUPNO A.</b>			<b>1.715.000</b>	<b>1.636.175</b>	<b>95,4</b>	<b>1.612.888</b>

Tablica 74: B. Zamjena vodovodne mreže i objekata na vodovodnoj mreži

(u kn bez lipa)

R.br.	Ogranci/ transportni/ tlačni cjevovodi	dužina L (m')	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
				Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
1.	VO Kvaternikova-Ede Starca - projektiranje i nabava materijala	289	7.1.B.1.	132.800	125.204	94,3	22.800
2.	VO Gornji Sroki - projektiranje i izgradnja	210	7.1.B.2.	630.000	248.365	39,4	245.449
3.	VO M.Krlež-B.Kašića-M.Lovraka - projektiranje	849	7.1.B.3.	65.360	65.360	100,0	65.360
4.	VO Hegeđušićeva - projektiranje i nabava materijala	336	7.1.B.4.	169.800	163.219	96,1	19.800
5.	VO Rubeši- projektiranje	592	7.1.B.5.	48.000	48.000	100,0	48.000
6.	VO Velebitska - projektiranje i nabava materijala	169	7.1.B.6.	80.800	62.644	77,5	15.800
7.	VO Mihanovićeve - projektiranje i nabava materijala	377	7.1.B.7.	215.050	160.138	74,5	25.050
8.	VO VS Saršoni II-CS Marčelji - projektiranje	1800	7.1.B.8.	20.000	34.550	172,8	34.550
9.	VO Šmrika i RS Šmrika - projektiranje i izgradnja	190	7.1.B.9.	350.000	343.033	98,0	360.092
10.	VO Vodovodna ulica	0	7.1.B.10.	400.000	205.675	51,4	211.316
11.	Tlačni cjevovod VS Klana-VS Lisac i RS Laze	410	7.1.B.11.	43.150	0	-	0
<b>UKUPNO B.</b>				<b>2.154.960</b>	<b>1.456.188</b>	<b>67,6</b>	<b>1.048.217</b>

Tablica 75: C. Povećanje standarda održavanja vodoopskrbnog sustava

(u kn bez lipa)

R.br.	Opis	Terećenje	Financiranje		Indeks	Izvršeni radovi 2015.
			Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.		
1.	Projektiranje vezano za realizaciju ovog plana, izrada studija, idejnih rješenja i projekata za naredna razdoblja, izrada poslovnog sustava tehničke dokumentacije, primjena GIS tehnologije u Katastru vodovoda	7.1.C.1.	1.658.000	754.684	45,5	696.204
2.	Upravljanje poslovnim procesima - integrirani informacijski sustav	7.1.C.2.	1.120.000	1.574.473*	140,6	1.325.098
<b>UKUPNO C.</b>			<b>2.778.000</b>	<b>2.329.157</b>	<b>83,8</b>	<b>2.021.302</b>

\*podmireni prijelazni troškovi prethodne godine

Tablica 76: D. Ostale zamjene

(u kn bez lipa)

R.br.	Opis	Terećenje	Financiranje		Indeks	Izvršeni radovi 2015.
			Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.		
1.	Zamjena dotrajalih alatnih strojeva i alata, instrumenata, opreme i namještaja, dizel agregata i vozila	7.1.D.1.	2.985.000	2.921.069	97,9	2.836.119
2.	Uvođenje vodomjera više klase točnosti s radijskim očitanjem	7.1.D.2.	400.000	451.045	112,8	451.045
<b>UKUPNO D.</b>			<b>3.385.000</b>	<b>3.372.114</b>	<b>99,6</b>	<b>3.287.164</b>

Tablica 77: F. Hitne nepredviđene intervencije u 2015. godini

(u kn bez lipa)

R.br.	Opis	Terećenje	Financiranje		Indeks	Izvršeni radovi 2015.
			Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.		
1.	Hitne nepredviđene intervencije	7.1.F.1.	50.000	0	-	0
<b>UKUPNO F.</b>			<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

Tablica 78: G.1. Investicijske aktivnosti koje se prenose iz 2014. u 2015. godinu – zamjene i rekonstrukcije na crnim stanicama, vodospremama, instalacijama i uređajima

(u kn bez lipa)

R.br.	Ogranci/objekti	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
			Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
1.	CS ŠKRLJEVO	7.1.G.1.1.	3.600.000	3.406.682	94,6	4.722.776
2.	CS KUKULJANOVO	7.1.G.1.2.	0	0	-	22.724
3.	TS IZVOR RJEČINA	7.1.G.1.3.	800.000	741.393	92,7	741.393
4.	VS STRMICA	7.1.G.1.4.	50.000	0	-	0
5.	HS STRMICA	7.1.G.1.5.	50.000	0	-	0
6.	KOMPLEKS VODOCRPILIŠTA ZVIR - TS I SANACIJA KANALIZACIJE	7.1.G.1.6.	1.700.000	1.742.772	102,5	1.452.797
7.	VS PEĆINE	7.1.G.1.7.	340.000	322.464	94,8	322.044
8.	STACIONAR ZA PRIJEM I DISTRIBUCIJU VODOMJERA-KUKULJANOVO	7.1.G.1.8.	80.000	104.364*	130,5	84.514
9.	VS RUJEVICA	7.1.G.1.9.	30.000	29.100	97,0	29.100
10.	CS DOBRICA-II faza	7.1.G.1.10.	678.900	1.053.753*	155,2	534.984
11.	CS HOSTI	7.1.G.1.11.	1.227.500	1.200.004	97,8	263.157
12.	VS KOZALA	7.1.G.1.12.	200.000	190.470	95,2	190.470
13.	VISOKA ZONA BUZDOHANJ	7.1.G.1.13.	1.500	1.500	100,0	1.500
<b>UKUPNO G.1.</b>			<b>8.757.900</b>	<b>8.792.502</b>	<b>100,4</b>	<b>8.365.459</b>

\*podmireni prijelazni troškovi prethodne godine



Tablica 79: G.2. Investicijske aktivnosti koje se prenose iz 2014. u 2015. godinu – zamjena vodovodne mreže i objekata na vodovodnoj mreži

(u kn bez lipa)

R.br.	Ogranci/objekti	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
			Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
1.	Projektna dokumentacija zamjenskog puta s pripadajućom infrastrukturom radi promjene izgradnje TS/CS "Škrljevo"	7.1.G.2.1.	33.000	0	-	0
2.*	Transportni cjevovod Marčelji	7.1.G.2.2.	-	-	-	679.967
3.	Tlačni cjevovod CS Škrljevo - VS Kukuljanovo	7.1.G.2.3.	133.000	49.617	37,3	49.523
4.	Tlačni i opskrbeni cjevovod VS/CS Kukuljanovo - VS Vojskovo	7.1.G.2.4.	149.100	51.766	34,7	5.967
5.	Zamjena cjevovoda-pristupni put VS Podbreg	7.1.G.2.5.	40.000	36.680	91,7	0
<b>UKUPNO G.2.</b>			<b>355.100</b>	<b>138.063</b>	<b>38,9</b>	<b>735.457</b>
* Financiranje od strane Hrvatskih cesta.						
<b>SVEUKUPNO G (G.1. + G.2.)</b>			<b>9.113.000</b>	<b>8.930.565</b>	<b>98,0</b>	<b>9.100.916</b>

## 7.2. TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE VODOOPSKRBE

Tablica 80: Tekuće i investicijsko održavanje

R. b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)
1.	Tekuće održavanje	3.434.938,97	5.000.000,00	5.213.844,64	151,8	104,3
2.	Investicijsko održavanje	4.436.660,41	4.100.000,00	4.639.345,59	104,6	113,2
<b>3</b>	<b>Ukupno 1+2</b>	<b>7.871.599,38</b>	<b>9.100.000,00</b>	<b>9.853.190,23</b>	<b>125,2</b>	<b>108,3</b>

### 7.3. ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE ODVODNJE

Tablica 81: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2015. godinu i vrijednost izvršenih radova na održavanju građevina javne odvodnje za 2015. godinu

(u kn bez lipa)

Opis	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
	Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
A. KANALIZACIJSKA MREŽA	3.889.000	3.230.487	83,1	2.607.917
B. UREĐAJ DELTA	300.000	48.455	16,2	0
<b>UKUPNO A+B</b>	<b>4.189.000</b>	<b>3.278.942</b>	<b>78,3</b>	<b>2.607.917</b>
INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI IZ 2014.g. KOJE SE PRENOSE U 2015.g.	2.043.000	1.855.034	90,8	1.526.593
<b>UKUPNO A+B+C</b>	<b>6.232.000</b>	<b>5.133.976</b>	<b>82,4</b>	<b>4.134.510</b>

Tablica 82: A. Kanalizacijska mreža

(u kn bez lipa)

R. br.	Namjena	Opis	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
				Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
1.	Zamjene, rekonstrukcije postojeće mreže (projektiranje, izvođenje i nadzor)	1. Zamjena cjevovoda u ulici Remigia Pichovicha 150 m	7.3.A.1.1.	40.000	45.000	112,5	45.000
		2. Zamjena / rehabilitacija kanalizacije u ulici Glavinićeva 170 m	7.3.A.1.2.	32.000	30.000	93,8	30.000
		3. Zamjena / rehabilitacija kanalizacije u ulici Prilaz Vladimira Gortana 200 m	7.3.A.1.3.	32.000	35.000	109,4	35.000
		4. Zamjena / rehabilitacija kanalizacije u ulici Partizanski put 150 m	7.3.A.1.4.	32.000	27.000	84,4	27.000
		5. Zamjena / rehabilitacija kanalizacije u ulici Vjekoslava Dukića 300 m	7.3.A.1.5.	32.000	50.000	156,3	50.000
		6. Zamjena / rehabilitacija kanalizacije u ulici Nike Katunara 100 m	7.3.A.1.6.	32.000	18.000	56,3	18.000
		7. Zamjena cjevovoda u ulici Laginjina 250 m	7.3.A.1.7.	333.000	362.974	109,0	362.974
		8. Sanacija / rekonstrukcija rasteretnog ispusta CS Grčevo 100 m	7.3.A.1.8.	15.000	14.500	96,7	14.500

Izveštaj o poslovanju 2015. godine

R. br.	Namjena	Opis	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
				Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
		9. Zamjena cjevovoda u ulici Bulevar Oslobođenja 30 m	7.3.A.1.9.	25.000	24.593	98,4	24.593
		10. Zamjena cjevovoda u Mihanovićevoj ulici 40 m	7.3.A.1.10.	35.000	34.216	97,8	34.216
		11. Sanacija kolektora u Krešimirovoj ulici 20 m	7.3.A.1.11.	100.000	90.404	90,4	90.404
		12. Zamjena cjevovoda u ulici Janka Polić Kamova 50 m	7.3.A.1.12.	66.000	65.528	99,3	65.528
		13. Zamjena kanalizacije u ulici V.P.Širole 20 m	7.3.A.1.13.	24.000	23.348	97,3	23.348
		14. Rehabilitacija kanalizacije u Jelićevoj ulici	7.3.A.1.14.	60.000	36.177	60,3	36.177
		15. Zamjena kanalizacije u ulici Braće Bačić	7.3.A.1.15.	100.000	71.490	71,5	71.490
		16. Zamjena kanalizacije u ulici Braće Stipčić - Gornja Vežica	7.3.A.1.16.	27.000	27.152	100,6	27.152
		17. Zamjena kanalizacije ulica Paveki 20 m	7.3.A.1.17.	43.000	42.941	99,9	42.941
		18. Zamjena kanalizacije Zagrebačka ulica 10 m	7.3.A.1.18.	14.000	13.807	98,6	13.807
2.	Nabava i ugradnja nove i zamjena postojeće opreme na objektima sustava odvodnje (projektiranje i izvođenje)	1. Nabava i ugradnja mjerača tlaka CS Brodogradilište i CS 3.maj	7.3.A.2.1.	15.000	15.540	103,6	15.540
		2. Nabava i ugradnja ultrazvučnih mjerača nivoa CS Rivijera i CS Dječja bolnica	7.3.A.2.2.	50.000	39.500	79,0	39.500
		3. Nabava i ugradnja odvojenih stabilizatora napona za PLC mjerace nivoa i tlaka za CS Draga Sušačka1, CS Kosorci, CS Hrastenice, Bio-Disk Sv.Kuzam i Bio-Disk Šoići	7.3.A.2.3.	0	0	-	0
		4. Nabava i ugradnja mjerača protoka na tlačnom cjevovodu CS M. Barača	7.3.A.2.4.	0	0	-	0
		5. Zamjena stanica NUS-a i dijelova elektroarmara sa novim perif.logičkim controlerom (PLC) na CS Bivio, CS Martinšćica i CS Tržnica	7.3.A.2.5.	0	0	-	0
		6. Povećanje efikasnosti crpki - zamjena radnih kola i reparacionih setova na CS Martinšćica, CS Dj.Bolnica,	7.3.A.2.6.	335.000	345.945	103,3	345.945

Izveštaj o poslovanju 2015. godine

R. br.	Namjena	Opis	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
				Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
		CS Brodogradilište, CS Kamp, CS Mlaka, CS M. Barača, CS Preluk1 i 2, CS Kantrida 1					
		7. Nabava i ugradnja podsustava za beskonačno napajanje (UPS) za CS Martinšćica, CS 3.Maj, CS Stadion, CS Rivijera, CS Brodogradilište, CS Kantrida1	7.3.A.2.7.	0	0	-	0
		8. Nabava i montaža novih crpki na CS Treći maj	7.3.A.2.8.	170.000	165.372	97,3	165.372
		9. Dobava i ugradnja uređaja za neprekidno napajanje UPS za CS Kamp, CS Bartolovo, CS Čikovići 3 i 4, CS Brajdica i CS Jadran	7.3.A.2.9.	10.000	0	-	0
		10. Spajanje optikom na UPOV Delta CS Rječina, CS Mlaka i CS Milutina Barača	7.3.A.2.10.	25.000	24.500	98,0	24.500
		11. CS Hrastenice	7.3.A.2.11.	36.000	35.200	97,8	35.200
		12. CS Turan	7.3.A.2.12.	11.000	10.650	96,8	10.650
		13. Spajanje optikom na UPOV Delta crpnih stanica grobničkog sustava	7.3.A.2.13.	55.000	54.000	98,2	54.000
3.	Nabava opreme za čišćenje kanalizacije i održavanje sustava	1. Oprema za čišćenje i održavanje sustava (visokotlačne dizne, rasvjetna tijela, razni alat za održavanje, nabavka dodatne opreme za CCTV inspekciju i ostala osnovna sredstva)	7.3.A.3.1.	1.120.000	823.804	73,6	200.854
4.	Mjerna oprema na sustavu odvodnje	1. Mjerači protoke i kišomjeri	7.3.A.4.1.	0	0	-	0
5.	Oprema za laboratorij otpadnih voda	1. Mjerna oprema	7.3.A.5.1.	70.000	68.750	98,2	68.750
6.	Informatika	1. Nabava računalne opreme	7.3.A.6.1.	125.000	246.865	197,5	246.865
		2. Nabava softwarea	7.3.A.6.2.	405.000	260.621	64,4	260.621
7.	Ostalo	1. Nepredviđeni troškovi - CS Brajdica	7.3.A.7.1.	300.000	12.000	4,0	12.000
8.	Vozila	1. Nabava vozila	7.3.A.8.1.	120.000	115.608	96,3	115.988
<b>UKUPNO A.</b>				<b>3.889.000</b>	<b>3.230.487</b>	<b>83,1</b>	<b>2.607.917</b>

Izveštaj o poslovanju 2015. godine

Tablica 83: B. Uređaj Delta

(u kn bez lipa)

R. br.	Opis	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.
			Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks	
1.	Nadogradnja NUS-a dispečerskog centra	7.3.B.1.	0	0	0	0
2.	Zamjena telefonske centrale s pripadajućom opremom	7.3.B.2.	0	0	0	0
3.	Nabava i montaža opreme, osnovnih sredstava i alata	7.3.B.3.	300.000	48.455	16,2	0
<b>UKUPNO B.</b>			<b>300.000</b>	<b>48.455</b>	<b>16,2</b>	<b>0</b>

Tablica 84: C. Investicijske aktivnosti iz 2014.g. koje se prenose u 2015.g.

(u kn bez lipa)

R. br.	Namjena	Opis	Terećenje	Financiranje			Izvršeni radovi 2015.		
				Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	Indeks			
1.	<b>Zamjene, rekonstrukcije postojeće mreže (projektiranje, izvođenje i nadzor)</b>	1.	Zamjena cjevovoda u ulici Filipa Pavešića u Kraljevici u dužini od 100 m	7.3.C.1.1.	230.000	228.091	99,2	228.091	
		2.	Zamjena cjevovoda u ulici Ivana Rendića u dužini od 70 m	7.3.C.1.2.	8.000	7.009	87,6	0	
2.	<b>Nabava i ugradnja nove i zamjena postojeće opreme na objektima sustava odvodnje</b>	1.	Radovi na poboljšanju rada Imhoff taložnice - uređaj Klana	7.3.C.2.1.	1.480.000	1.230.557	83,1	980.846	
		2.	Nabava i ugradnja mjerača tlaka CS Kosorci	7.3.C.2.2.	10.000	7.770	77,7	7.770	
		3.	Nabava i ugradnja opreme za eliminaciju neugodnih mirisa	3.1. Sv.Ana		125.000	89.202	71,4	82.992
				3.2. Z.Kučića		60.000	87.341	145,6	81.131
				oprema		-	84.880	-	84.880
		4.	Zamjena stanica NUS-a i dijelova elektroormara sa novim perif.logičkim controlerom (PLC) na CS Bivio, CS Martinšćica i CS Tržnica	7.3.C.2.4.	0	0	-	0	
5.	Nabava i ugradnja ultrazvučnih mjerača protoka na CS Mlaka	7.3.C.2.5.	60.000	59.300	98,8	0			
6.	Izvedba nove niše razvodnog ormara niskog napona na CS Ž.Fašizma	7.3.C.2.6.	70.000	60.884	87,0	60.884			
<b>UKUPNO C.</b>					<b>2.043.000</b>	<b>1.855.034</b>	<b>90,8</b>	<b>1.526.593</b>	

## 7.4. TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE GRAĐEVINA JAVNE ODVODNJE

Tablica 85: Tekuće i investicijsko održavanje PRJ KANALIZACIJA

R. b.	Opis	Ostvareno 2014.	Rebalans 2015.	Ostvareno 2015.	Indeks 6 (5/3)	Indeks 7 (5/4)
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	Tekuće održavanje	1.973.410,35	1.840.000,00	1.652.116,17	83,7	89,8
2.	Investicijsko održavanje	1.857.678,25	1.800.000,00	1.801.662,24	97,0	100,1
<b>3</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>3.831.088,60</b>	<b>3.640.000,00</b>	<b>3.453.778,41</b>	<b>90,2</b>	<b>94,9</b>

## 7.5. OSTALE INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

Tablica 86: Rekapitulacija utrošenih sredstava za nabavu nekretnine za poslovne namjene uspoređena s Rebalansom plana za 2015.g.

(u kn bez lipa)

R. br.	Opis	Terećenje	Financiranje		Indeks	Izvršeni radovi 2015.
			Rebalans Plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.		
A.	KUPNJA NEKRETNINA ZA POSLOVNE NAMJENE	7.5.A.	7.500.000	7.882.388	105,1	7.882.388
<b>UKUPNO A.</b>			<b>7.500.000</b>	<b>7.882.388</b>	<b>105,1</b>	<b>7.882.388</b>

Ulaganje u nekretnine od zajedničkog interesa Društva namijenjene za uredsko poslovanje, sa skladišnim i radioničkim prostorom te otvorenim prostorom koje su iz sredstva Društva kupljene od stečajnog dužnika TERI – CROTEX tehničko-zaštitni radovi d.o.o.Rijeka.

## **8. GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA ZA 2015. GODINU**

Gradnja komunalnih vodnih građevina obuhvaća: projekte vodoopskrbe i odvodnje od zajedničkog interesa suvlasnika Društva i od značaja za funkcioniranje i unapređenje sustava vodoopskrbe i odvodnje financirane iz naknade za razvoj i ostalih izvora (I. PRIORITET) te projekte vodoopskrbe i odvodnje od interesa za jedinice lokalne samouprave financirane iz pripadajućeg preostalog dijela naknade za razvoj i ostalih izvora (II. PRIORITET).

Točka 8. je prikazana u zasebnom izvještaju.

## **9. SUSTAVI UPRAVLJANJA I UNAPREĐENJE SUSTAVA KVALITETE**

### **Sustavi upravljanja i unapređenja kvalitete**

U tijeku 2015 godine ukinuto je mjesto rada Menadžer kvalitete, te su ovlasti tog mjesta rada u svezi sustava upravljanja i unapređenja kvalitete prenesene na stručnjaka zaštite na radu koji je raspoređen u Službu općih, pravnih i kadrovskih poslova, koji je započeo sa radom 1.11.2015 godine.

U društvu je ostao u funkciji sustav upravljanja sigurnošću hranom ISO 22000, te je u planu za 2016 godinu implementacija i certifikacija norme za sustava upravljanja energijom ISO 50001 :2011. Implementacijom ISO 50001 :2011 postigle bi se značajne uštede u potrošnji energije.

U prosincu 2016.g. obavljen je i nadzorni audit od strane ovlaštene certifikacijske kuće Bureau Veritas, kojim su utvrđena 4 manja nedostatka, koja su se otklonila ili se otklanjaju u zadanom roku.

### **Zaštita na radu**

Tijekom 2015 godine (zadnji kvartal) provedena su ispitivanja strojeva i uređaja sa povećanim opasnostima, te su za uređaje izdani zapisnici i uvjerenja. Ispitivanja je obavila tvrtka „INDEL ZAŠTITA“ d.o.o. iz Rijeke.

Izrađen je prijedlog izrade „Procjene rizika“ jer u veljači 2016 godine istječe zakonski rok za reviziju postojeće „Procjene opasnosti“. Sa izradom navedenog dokumenta će se započeti u siječnju 2016 godine.

### **Zaštita od požara**

Tijekom 2015 godine izrađen je novi „Plan zaštite od požara“

Dana 19.10.2015 obavljen je požarno-inspekcijski preventivni nadzor od strane Inspektorata unutarnjih poslova, Inspekcije zaštite od požara i eksploziva.

Predmet nadzora su bili ispitivanja, ovlaštenja i dokumentacija vezana za unutarnju i vanjsku hidrantnu instalaciju kojom upravlja „K.D. VODOVOD I KANALIZACIJA“. Tijekom preventivnog nadzora nisu uočene nedostatci.

### **Zaštita okoliša**

U 2015 godini otpad koji je nastao u procesu rada društva je zbrinjavan prema planu gospodarenja otpadom. Sav otpad je zbrinjavala tvrtka „METIS“ d.o.o sa kojom društvo ima ugovor o poslovima zbrinjavanja otpada.

## 10. PRJ VODOVOD I PRJ KANALIZACIJA U STATISTIČKIM PODACIMA

U nastavku se iskazuju statistički podaci za PRJ Vodovod i PRJ Kanalizacija. Podaci su prikupljeni i obrađeni prema raspoloživoj dokumentaciji i internoj evidenciji jedinica.

### 10.1. STATISTIKA PRJ VODOVOD

Tablica 87 : Isporučena voda i potrošnja vode po stanovniku

R.br.	Opis	Jedinica mjere	2014.	2015.
1	2	3	4	5
1.	Isporučena voda ukupno	m <sup>3</sup>	12.385.413	13.646.252
2.	Isporučena voda domaćinstvu	m <sup>3</sup>	8.814.734	9.073.638
<b>3.</b>	<b>Potrošnja vode po stanovniku</b>	<b>l/st. dan</b>	<b>130</b>	<b>134</b>

Tablica 88 : Vodovodna mreža

R.br.	Opis	Jedinica mjere	2014.	2015.
1	2	3	4	5
1.	Tlačni cjevovod	km	36	36
2.	Tlačno -gravitacijski cjevovod*	km	23	23
3.	Transportni cjevovod*	km	102	102
4.	Transportno - opskrbeni cjevovod*	km	81	81
5.	Opskrbeni cjevovod	km	783	783
6.	Vodovodna mreža bez priključaka	km	849	858
7.	Vodovodna mreža s priključcima	km	966	966
8.	Priključci**	kom	42.411	42.866

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

\*\* Podaci Službe AOP

Tablica 89 : Vodospreme crpne, redukcijske stanice i hidranti

R.br.	Opis	Jedinica mjere	2014.	2015.
1	2	3	4	5
1.	Vodospreme (u funkciji)	kom	53	53
2.	Sadržaj ukupno	m <sup>3</sup>	116.848	116.848
3.	Crpne stanice	kom	30	30
4.	Redukcijske stanice	kom	114	115
5.	Hidranti	kom	5.815	5.957



Tablica 90 : Proizvodnja i gubici vode

(u m<sup>3</sup>)

R. b.	Izvori	2014.	2015.
1	2	3	4
1.	Zvir	496.276	4.325.153
2.	Martinščica	3.821	210.176
3.	Rječina	17.045.179	12.770.092
4.	Perilo	40.509	1.330.524
5.	Dobrica	674	546.124
<b>6.</b>	<b>Ukupno</b>	<b>17.586.459</b>	<b>19.182.069</b>
<b>7.</b>	<b>Ukupno s vodom iz drugog vodoopskrbnog sustava (Liburnijske vode)</b>	<b>17.704.305</b>	<b>19.307.689</b>
<b>8.</b>	<b>Gubici ukupno</b>	<b>5.271.000</b>	<b>5.632.000</b>

Tablica 91 : Puknuća i lomovi na vodovodnoj mreži i priključcima

R.b.	Opis	Jedinica mjere	2014.	2015.
1	2	3	4	5
1.	Lomovi cijevi	broj	41	27
2.	Puknuća cijevi	broj	332	349
3.	Radovi na priključcima	broj	3.345	3.465
4.	Radovi na mreži	broj	474	401

Tablica 92 : Puknuća cijevi po vrstama

Godina	Puknuća cijevi po vrstama ( $\varnothing > 50$ mm)						Ukupno
	LŽ	ČELIK	POC.	DUCTILE	PVC/PE	ACC	
2014.	11	6	0	0	88	13	118
%	9,3	5,1	0,0	0,0	74,6	11,0	100,0
2015.	11	1	0	0	100	3	115
%	9,6	0,9	0,0	0,0	87,0	2,6	100,0
Razlika (2015-2014)	11	6	0	0	88	13	118

Tablica 93 : Lomovi cijevi po vrstama

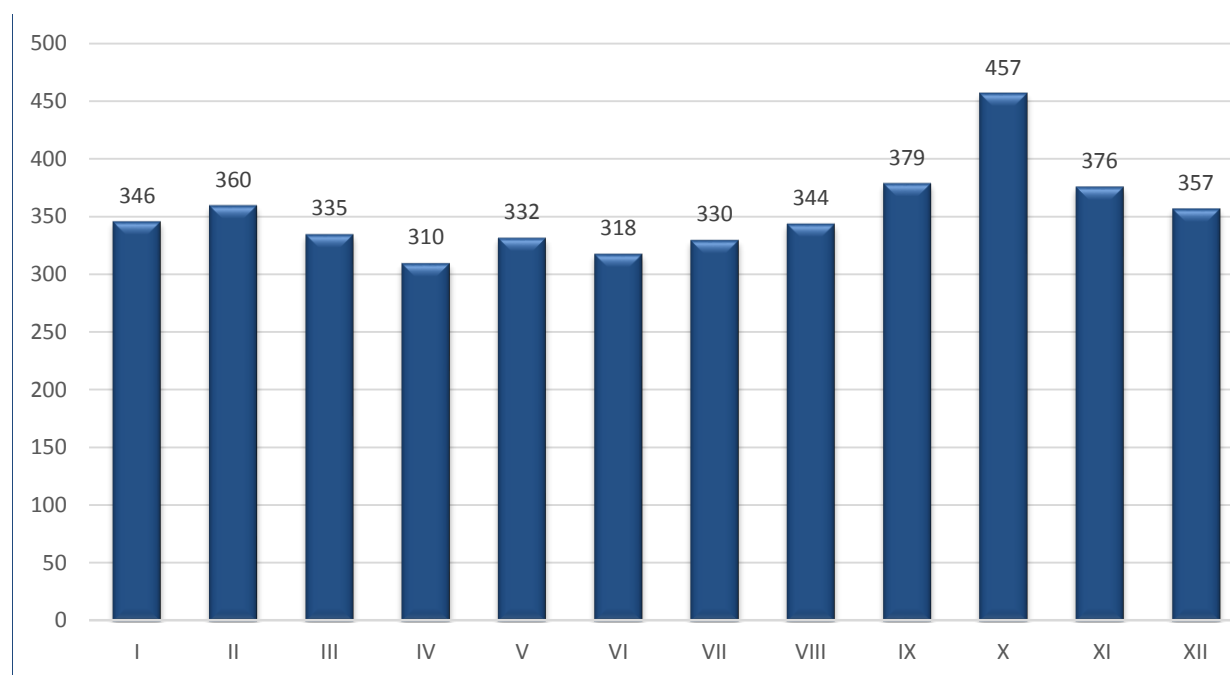
Godina	Lomovi cijevi po vrstama ( $\varnothing > 50$ mm)						Ukupno
	LŽ	ČELIK	POC.	PVC/PE	ACC		
2014.	6	0	0	7	1	14	
%	42,9	0,0	0,0	50,0	7,1	100,0	
2015.	5	1	1	15	3	25	
%	20,0	4,0	4,0	60,0	12,0	100,0	
Razlika (2015-2014)	-1	1	1	8	2	11	

## 10.2. STATISTIKA PRJ KANALIZACIJA

Tablica 94 : Pročišćena otpadna voda i prosječan protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta

R. b.	Opis	Jedinica mjere	2014.	2015.
1	2	3	4	5
1.	Pročišćena voda mehaničkim putem	m <sup>3</sup>	11.927.000	11.154.000
2.	Pročišćena voda biološkim putem	m <sup>3</sup>	128.000	136.000
3.	Pročišćavanje I. stupanj	m <sup>3</sup>	54.000	54.000
<b>4.</b>	<b>Ukupno pročišćena voda</b>	<b>m<sup>3</sup></b>	<b>12.109.000</b>	<b>11.344.000</b>
<b>5.</b>	<b>Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta</b>	<b>l/s</b>	<b>378</b>	<b>354</b>

Grafikon 31 : Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta po mjesecima u 2015. godini



Tablica 95 : Količina izdvojenog otpada po vrsti

R. b.	Vrsta otpada	Jedinica mjere	2014.	2015.
1	2	3	4	5
1.	Grubi otpad	t	211,5	209,2
2.	Fini otpad	t	228,2	257,9
3.	Masnoća	t	91,1	56,5
4.	Pijesak	t	42,1	41,3
5.	F - stanica	t	5,2	5,0

Tablica 96 : Crpne stanice, uređaji i rasteretne građevine

R. b.	Opis	Jedinica mjere	2014.	2015.
1	2	3	4	5
1.	Crpne stanice	broj	40	44
2.	Uređaj – mehanički predtretman	broj	1	1
3.	Bio disk	broj	3	3
4.	Taložnica	broj	1	1
5.	Rasteretne građevine	broj	28	28

Tablica 97 : Kanalizacijska mreža

R. b.	Opis	Jedinica mjere	2014.	2015.
1	2	3	4	5
1.	Kanalizacijska mreža	km	405,01	440,72
1.1.	Mješoviti cjevovod	km	237,38	228,98
1.2.	Fekalni cjevovod	km	104,47	143,15
1.3.	Tlačni cjevovod	km	7,91	11,35
1.4.	Oborinski cjevovod	km	55,25	57,24
2.	Slivnici	broj	10.246	10.387
3.	Priključci	broj	15.040	15.590
4.	Zamijenjena kanalizacijska mreža	m	1.760	530
5.	Izgrađena nova kanalizacijska mreža	m	7.420	37.120
6.	Hitne intervencije	broj	168	64

\* Snimljeno i ucrtano u GIS-u

## KVALITETA MORA NA PODRUČJU OD PRELUKA DO UVALE ČRIŠNJEVA

Tablica 98 : Standardi za ocjenu kakvoće mora nakon svakog ispitivanja

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

\* bik – broj izraslih kolonija

Izvor: „Kakvoća mora na morskim plažama u Primorsko-goranskoj županiji u 2015.“, NZZZJZ PGŽ

Tablica 99 : Standardi za ocjenu kakvoće mora na kraju sezone kupanja

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

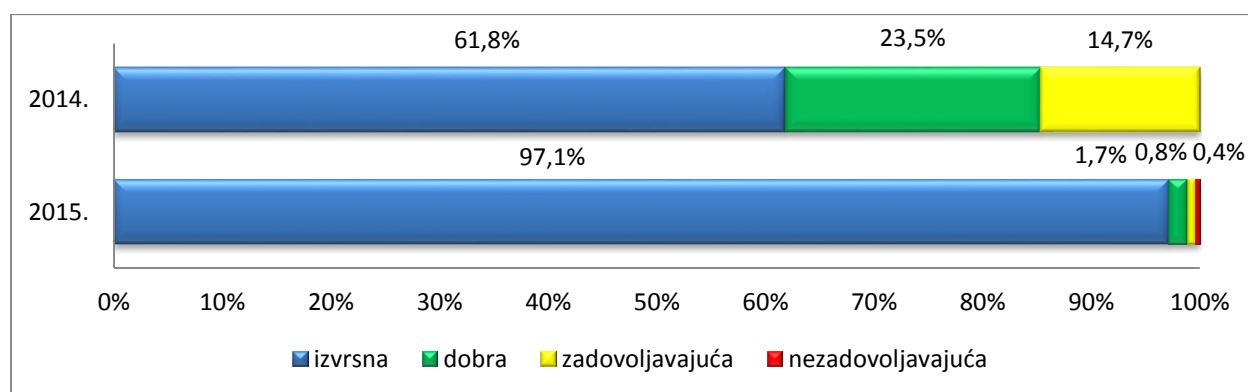
(\*) Temeljeno na vrijednosti 95-og percentila (\*\*) Temeljeno na vrijednosti 90-og percentila

Izvor: „Kakvoća mora na morskim plažama u Primorsko-goranskoj županiji u 2015.“, NZZZJZ PGŽ

Nastavni Zavod za javno zdravstvo Primorsko-goranske županije u 2015. godini izvršio je ukupno 340 mjerenja na 34 ispitne točke kvalitete mora na plažama na obalnom dijelu u nadležnosti Komunalnog društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. Rijeka.

Izvršnom ocjenom ocijenjeno je 28 točaka, dok je na 3 točke ocjena je bila dobra (Kantrida - Rekreativski centar 3. Maj, Kantrida – Vila Nora i Kantrida – bazen istok), na 2 točke zadovoljavajuća (Kantrida – zapad i Kantrida – istok) i na 1 točki nezadovoljavajuća (Grčevo).

Grafikon 32 : Kakvoća mora na području od Preluka do Uvale Črišnjeva – godišnja ocjena u sezoni 2014. i 2015.



Izvor podataka: "Kakvoća mora na morskim plažama u primorsko-goranskoj županiji 2015.", NZZZJZ PGŽ

## 11. SAŽETAK

## TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2015. GODINU

## BILANCA

(u kn bez lipa)

**Aktiva****1.446.866.342**

Dugotrajna imovina

1.335.482.910

Kratkotrajna imovina

111.042.959

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

340.473

**Pasiva****1.446.866.342**

Kapital i rezerve

789.247.376

Rezerviranja

3.953.149

Dugoročne obveze

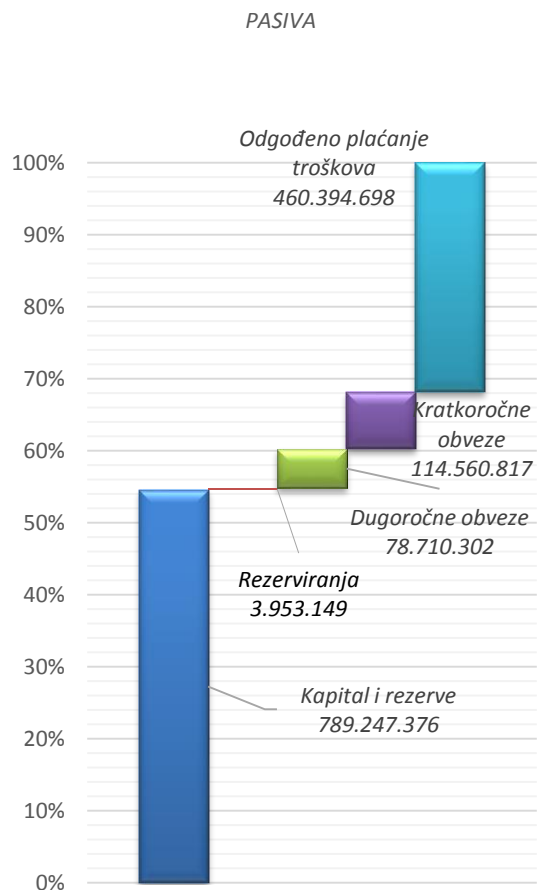
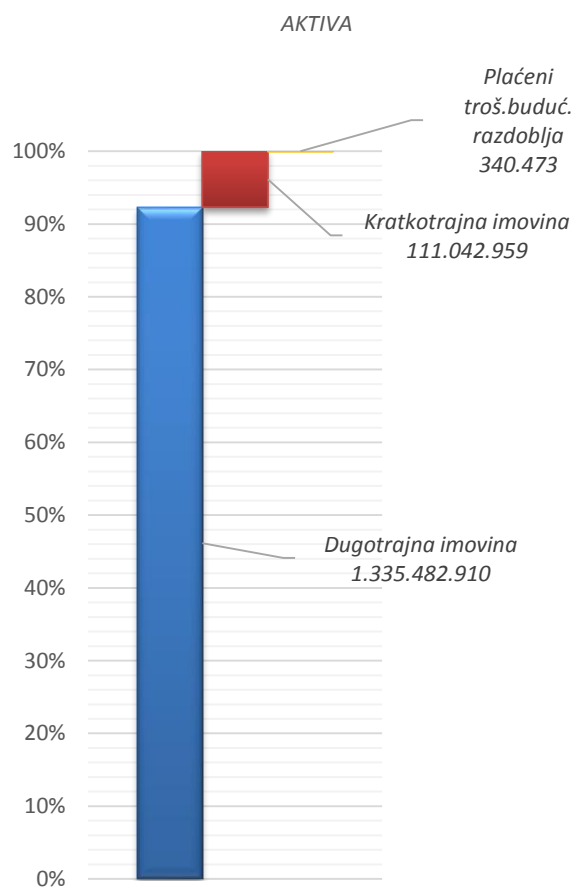
78.710.302

Kratkoročne obveze

114.560.817

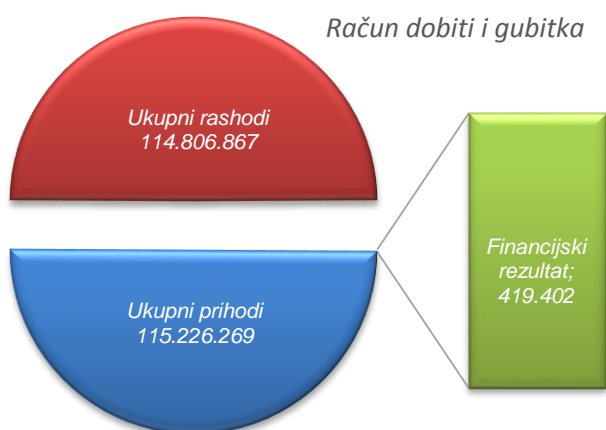
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

460.394.698

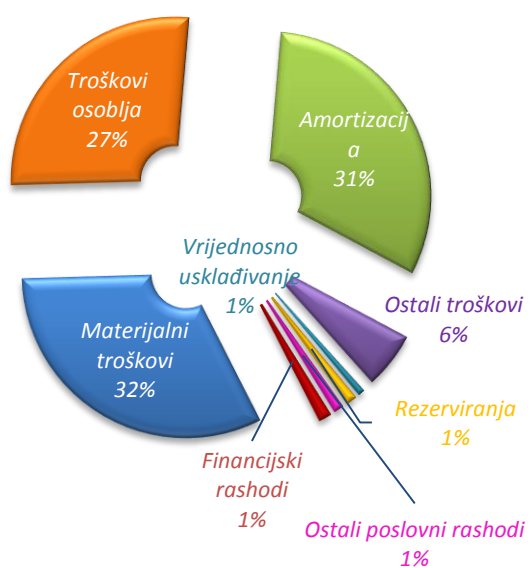


**RAČUN DOBITI I GUBITKA**

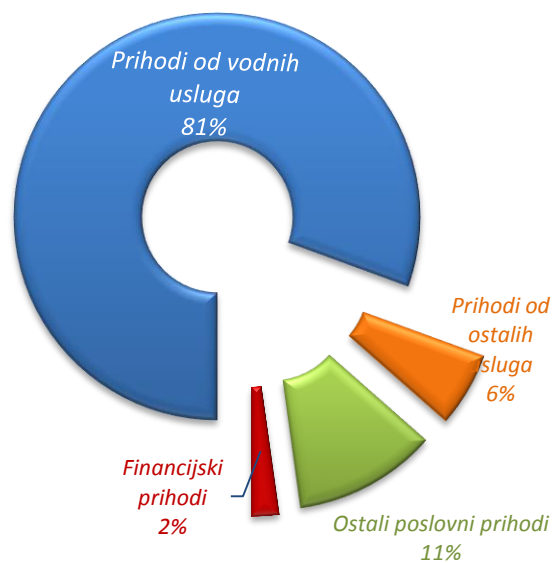
Ukupni prihodi	115.226.269
Ukupni rashodi	114.806.867
<b>Financijski rezultat</b>	<b>419.402</b>



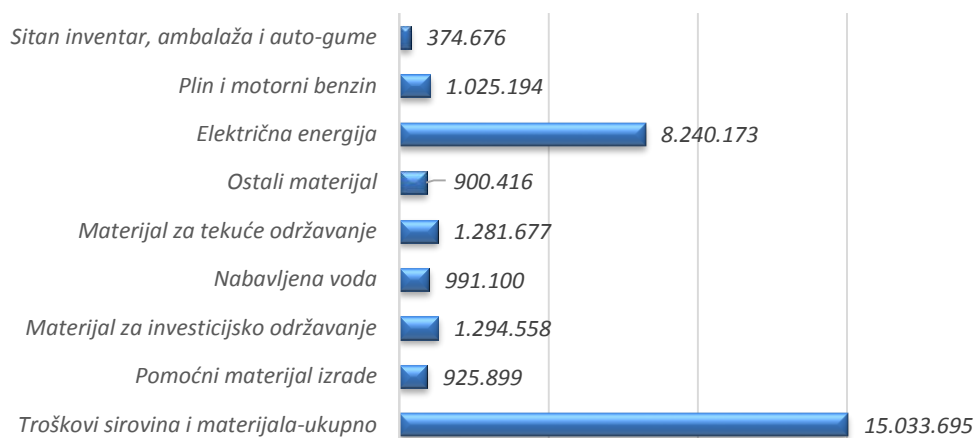
*Ukupni rashodi*



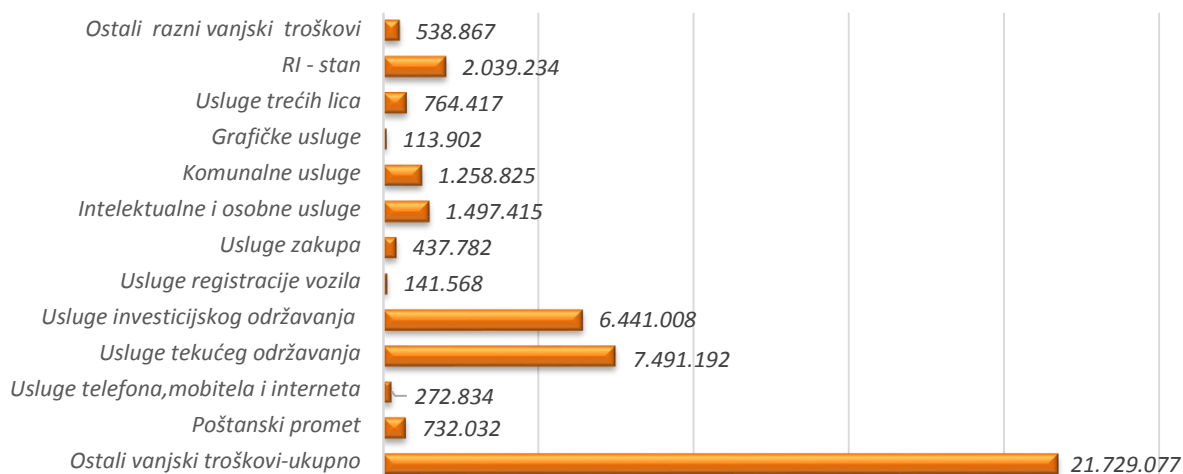
*Ukupni prihodi*



Troškovi sirovina i materijala u kn



Ostali vanjski troškovi u kn



**FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.**

(u kn)

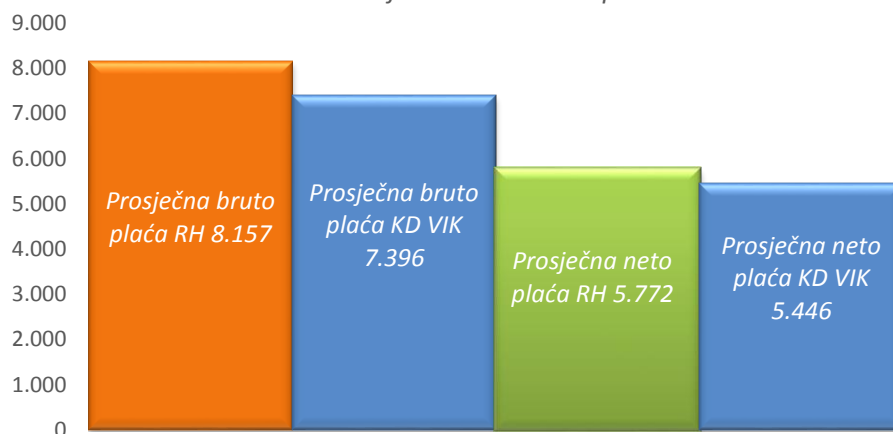
Raspored financijskog rezultata Društva	PRJ Vodovod	PRJ Kanalizacija	KD VIK
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>83.274.722,77</b>	<b>31.951.546,03</b>	<b>115.226.268,80</b>
Prihodi od prodaje	73.536.848,01	26.093.178,89	99.630.026,90
Ostali poslovni prihodi	7.884.598,64	5.183.410,06	13.068.008,70
Financijski prihodi	1.853.276,12	674.957,08	2.528.233,20
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>82.366.628,32</b>	<b>32.440.238,03</b>	<b>114.806.866,34</b>
Materijalni troškovi	26.386.567,93	8.057.298,89	34.443.866,82
Troškovi osoblja	16.771.134,61	5.679.813,61	22.450.948,22
Amortizacija	23.390.006,93	12.332.521,27	35.722.528,20
Ostali troškovi	3.329.671,65	1.771.903,59	5.101.575,24
Vrijednosno usklađivanje	592.282,85	210.498,72	802.781,57
Rezerviranja	706.036,49	243.903,51	949.940,00
Ostali poslovni rashodi	680.106,45	386.738,91	1.066.845,36
Financijski rashodi	939.268,23	567.041,80	1.506.310,03
<b>Režijski troškovi</b>	<b>9.571.553,18</b>	<b>3.190.517,73</b>	<b>12.762.070,90</b>
<b>DOBITAK/GUBITAK</b>	<b>908.094,46</b>	<b>-488.691,99</b>	<b>419.402,46</b>

**TROŠKOVI OSOBLJA**

(u kn bez lipa)

Ukupni troškovi osoblja	30.783.918
<b>Prosječna bruto plaća</b>	<b>7.396</b>
Prosječna neto plaća	5.446

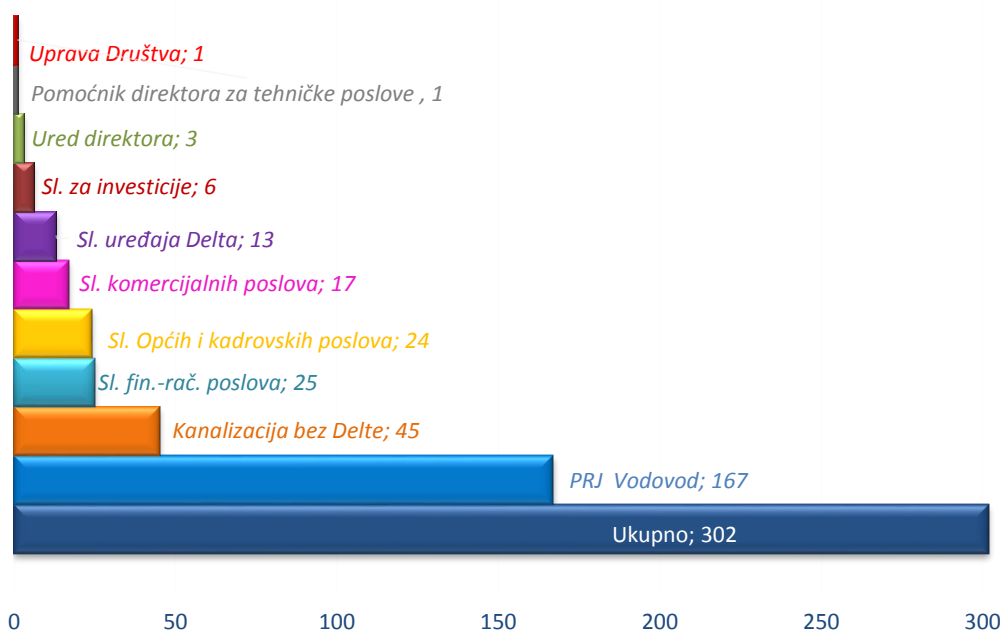
Prosječne bruto i neto plaće u kn



**KADROVI**

(fizički broj zaposlenih)

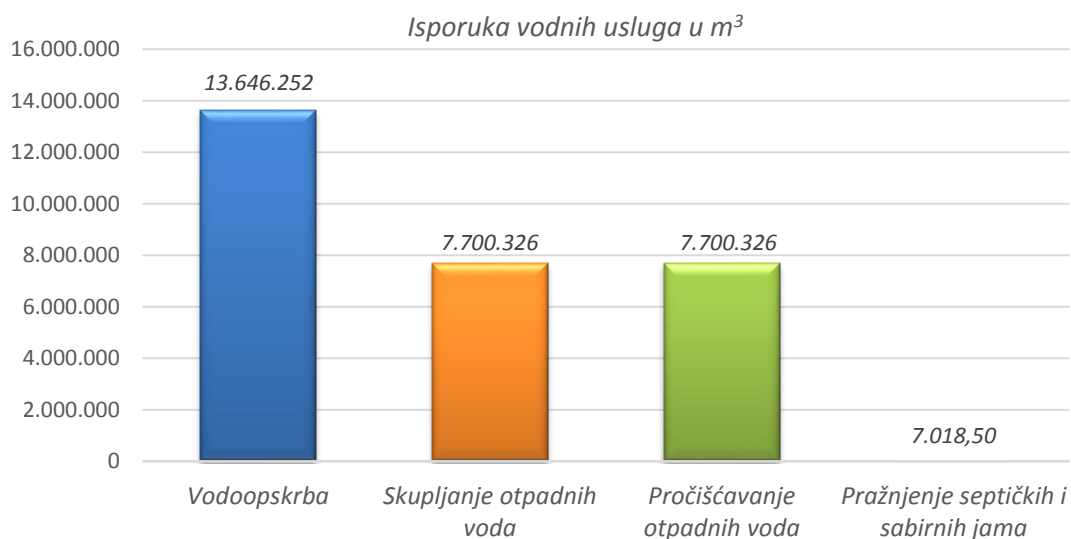
31.12. 2014.	306
Rebalans plana 2015.	302
<b>31.12. 2015.</b>	<b>302</b>





**FIZIČKI OBUJAM VODNIH USLUGA**(u m<sup>3</sup>)**Javna vodoopskrba i odvodnja**

Vodoopskrba	13.646.252
Skupljanje otpadnih voda	7.700.326
Pročišćavanje otpadnih voda	7.700.326
Pražnjenje septičkih i sabirnih jama	7.018,50

**Javna vodoopskrba i odvodnja - prosječan mjesečni broj korisnika**

Vodoopskrba	83.388
Odvodnja	57.123

**TROŠKOVI SUBVENCIJE VODNIH USLUGA**

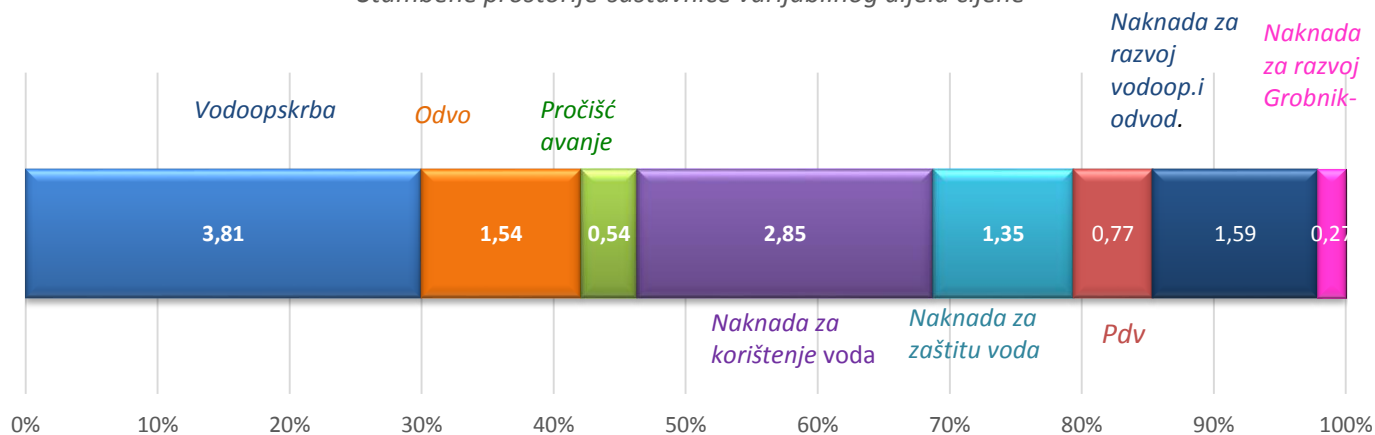
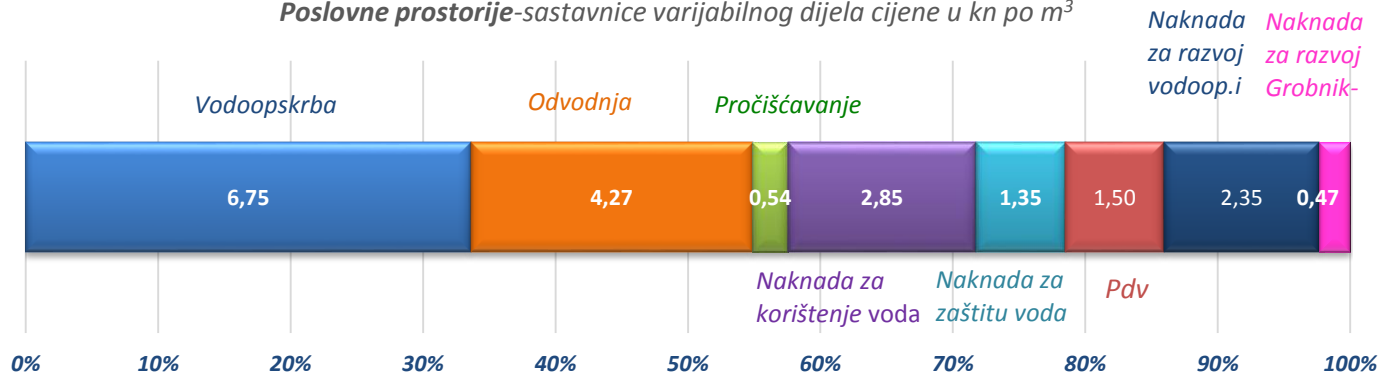
(u kn bez lipa)

**Troškovi subvencije s PDV-om****453.054**

## CIJENE VODNIH USLUGA

Sastavnice cijene	Stambene i Ostale posl.prost.		Poslovne prostorije	
	Osnovna cijena	Osnovna cijena s PDV*	Osnovna cijena	Osnovna cijena s PDV*
<b>UKUPNO FIKSNI DIO CIJENE</b>	<b>16,99</b>	<b>19,2</b>	<b>16,99</b>	<b>19,2</b>
Vodoopskrba	10,65	12,03	10,65	12,03
Odvodnja	4,76	5,38	4,76	5,38
Pročišćavanje	1,58	1,79	1,58	1,79
<b>UKUPNO VARIJABILNI DIO CIJENE</b>	<b>11,95</b>	<b>12,72</b>	<b>18,58</b>	<b>20,08</b>
<b>Varijabilni dio osnovne cijene ukupno</b>	<b>5,89</b>	<b>6,66</b>	<b>11,56</b>	<b>13,06</b>
Vodoopskrba	3,81	4,31	6,75	7,63
Odvodnja	1,54	1,74	4,27	4,83
Pročišćavanje	0,54	0,61	0,54	0,61
<b>Naknade ukupno</b>	<b>6,06</b>	<b>6,06</b>	<b>7,02</b>	<b>7,02</b>
Korištenje voda	2,85	2,85	2,85	2,85
Zaštitu voda*	1,35	1,35	1,35	1,35
Razvoj vodoopskrbe i odvodnje	1,59	1,59	2,35	2,35
Razvoj odvodnje Grobnik-Klana	0,27	0,27	0,47	0,47
<b>PRAŽNENJE SEPTIČKIH JAMA</b>	<b>76,00</b>	<b>95,00</b>	<b>76,00</b>	<b>95,00</b>

Stambene prostorije-sastavnice varijabilnog dijela cijene

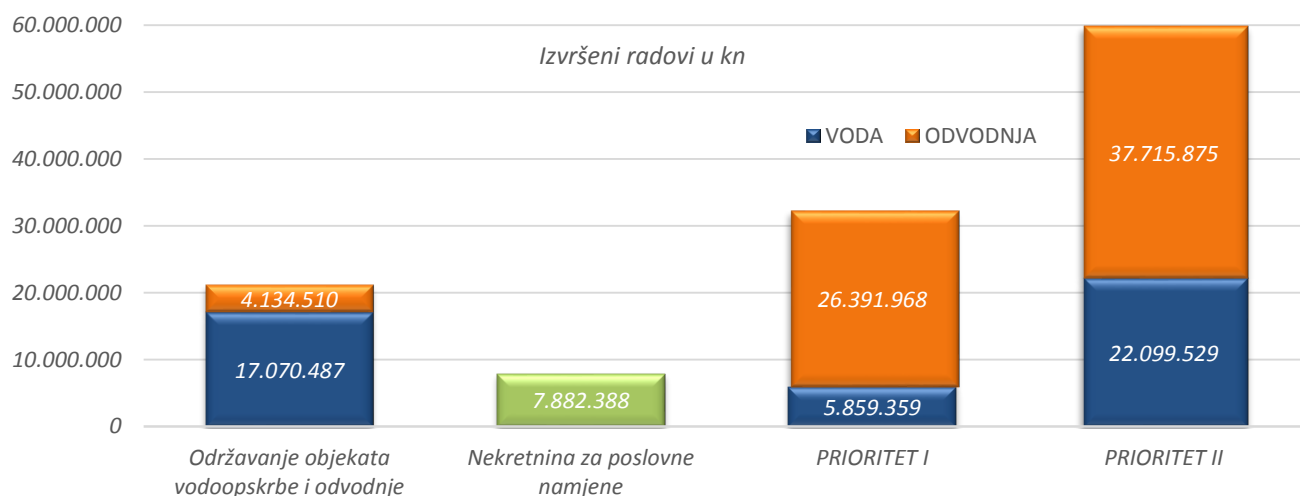
Poslovne prostorije-sastavnice varijabilnog dijela cijene u kn po m<sup>3</sup>

## ODRŽAVANJE KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA

Opis	Rebalans plana 2015.	Utrošena sredstva 2015.	% realizacija Rebalansa Plana za 2015	% učešće u uk. utrošenim sredstvima	Izvršeni radovi 2015
Vodoopskrba	19.195.960	17.724.199	92,3	77,5	17.070.487
Otpadna voda	6.232.000	5.133.976	82,4	22,5	4.134.510
<b>Ukupno vodoopskrba i odvodnja</b>	<b>25.427.960</b>	<b>22.858.175</b>	<b>89,9</b>	<b>100,0</b>	<b>21.204.997</b>
<b>Ostale investicijske aktivnosti-kupnja nekretnina</b>	<b>7.500.000</b>	<b>7.882.388</b>	<b>105,1</b>	<b>-</b>	<b>7.882.388</b>

## GRADNJA KOMUNALNIH VODNIH GRAĐEVINA I KORIŠTENJE SREDSTAVA NAKNADE ZA RAZVOJ TE OSTALIH IZVORA FINANCIRANJA

	VODA	ODVODNJA	UKUPNO
<b>I PRIORITET:</b>	<b>5.859.359</b>	<b>26.391.968</b>	<b>32.251.327</b>
<b>II PRIORITET</b>	<b>22.099.529</b>	<b>37.715.875</b>	<b>59.815.403</b>
Rijeka	9.624.320	36.528.484	46.152.804
Bakar	578.490	-	578.490
Kastav	3.075.230	1.186.916	4.262.146
Kraljevica	917.619	-	917.619
Kostrena	3.092.390	475	3.092.865
Čavle	221.855	-	221.855
Viškovo	4.562.356	-	4.562.356
Jelenje	23.578	-	23.578
Klana	3.690	-	3.690
<b>SVEUKUPNO I i II PRIORITET</b>	<b>27.958.888</b>	<b>64.107.843</b>	<b>92.066.731</b>



Temeljem članka 15. stavka 12 Zakona o računovodstvu (NN 109/07, 54/13) financijski izvještaj potpisuje zakonski predstavnik poduzetnika, odnosno Uprava Društva.

Uprava Društva  
Andrej Marochini, dipl.ing.građ.

## **12. PRILOZI**

**BILANCA – stanje na dan 31.12.2015.**

**RAČUN DOBITI I GUBITKA od 01.01.2015. do 31.12.2015.**

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2015. GODINU**

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA ZA 2015. GODINU**

**POPIS TABLICA**

**POPIS GRAFIKONA**

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2015.

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
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>		1.246.977.410	1.335.482.910
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>		3.040.677	2.852.830
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		1.875.194	1.918.095
3. Goodwill	<b>006</b>			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>			
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		1.165.483	934.735
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>		1.243.510.973	1.332.031.704
1. Zemljište	<b>011</b>		52.578.828	52.749.739
2. Građevinski objekti	<b>012</b>		886.689.489	954.390.440
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>		71.731.611	67.062.985
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>		48.709.066	46.666.757
5. Biološka imovina	<b>015</b>			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		2.238.028	5.829.204
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>		181.499.634	205.268.518
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		64.317	64.061
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>		425.760	431.590
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		392.650	398.480
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		33.110	33.110
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>		0	166.786
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>			
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>			166.786
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>		107.072.857	111.042.959
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>		5.065.554	5.314.949
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>		5.065.554	5.314.949
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>			
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>			
4. Trgovačka roba	<b>039</b>			
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>			
7. Biološka imovina	<b>042</b>			
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>		42.902.017	47.993.183
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>			
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>		40.591.248	43.803.854
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>		890	830
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>		2.171.851	4.088.170
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>		138.028	100.329
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>		5.369.732	4.788.681
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>			

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2015.

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
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		5.369.732	4.788.681
7. Ostala financijska imovina	057			
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>		53.735.554	52.946.146
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		419.266	340.473
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>		1.354.469.533	1.446.866.342
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>			
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>		790.267.469	789.247.376
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>063</b>		814.201.600	814.201.600
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>064</b>		777.360	2.382.562
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>	<b>065</b>		0	0
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068			
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070			
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>071</b>			
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)</b>	<b>072</b>		-25.073.291	-27.756.188
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		25.073.291	27.756.188
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)</b>	<b>075</b>		361.800	419.402
1. Dobit poslovne godine	076		361.800	419.402
2. Gubitak poslovne godine	077			
<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>	<b>078</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>		0	3.953.149
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080			3.953.149
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>		60.389.311	78.710.302
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		60.389.311	78.710.302
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088			
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091			
9. Odgođena porezna obveza	092			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>		105.162.417	114.560.817
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		14.085.934	20.564.858
4. Obveze za predujmove	097		611.234	171.496
5. Obveze prema dobavljačima	098		20.687.314	29.130.484
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		1.825.784	1.877.683
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		1.338.907	1.066.835

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2015.

Obrazac  
POD-BIL

<b>Obveznik: 80805858278; KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. RIJEKA</b>				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>			
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>		66.613.244	61.749.461
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		398.650.336	460.394.698
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>		1.354.469.533	1.446.866.342
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>			
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>			
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

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
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>		111.626.269	112.698.036
1. Prihodi od prodaje	112		92.795.360	99.630.027
2. Ostali poslovni prihodi	113		18.830.909	13.068.009
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>		112.315.416	113.300.440
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115			
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		33.429.755	36.798.416
a) Troškovi sirovina i materijala	117		12.661.486	15.033.695
b) Troškovi prodane robe	118		65.585	35.644
c) Ostali vanjski troškovi	119		20.702.684	21.729.077
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		31.769.478	30.783.917
a) Neto plaće i nadnice	121		19.697.076	19.338.237
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		7.526.660	6.924.781
c) Doprinosi na plaće	123		4.545.742	4.520.899
4. Amortizacija	124		34.441.416	36.069.558
5. Ostali troškovi	125		7.985.787	6.380.864
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		863.576	802.782
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		863.576	802.782
7. Rezerviranja	129			1.283.703
8. Ostali poslovni rashodi	130		3.825.404	1.181.200
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>		2.588.551	2.528.233
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		2.588.551	2.528.233
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>		1.537.604	1.506.427
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		1.537.604	1.306.427
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			200.000
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>			
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>			
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>			
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>		114.214.820	115.226.269
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>		113.853.020	114.806.867
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>		361.800	419.402
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		361.800	419.402
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>		361.800	419.402
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		361.800	419.402
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			



<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>		361.800	419.402
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>		0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>		361.800	419.402
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

# IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

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
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od kupaca	001		142.212.310	162.559.280
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		792.978	577.285
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		3.890	8.892
5. Ostali novčani primici	005		12.810.594	2.489.670
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>		155.819.772	165.635.127
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		41.296.957	48.166.708
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		22.585.874	22.346.868
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009			
4. Novčani izdaci za kamate	010			52
5. Novčani izdaci za poreze	011		16.727.571	14.103.215
6. Ostali novčani izdaci	012		47.424.727	53.407.084
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>		128.035.129	138.023.927
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)</b>	<b>014</b>		27.784.643	27.611.200
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)</b>	<b>015</b>		0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		852.316	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017			
3. Novčani primici od kamata*	018			
4. Novčani primici od dividendi*	019			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		35.728.472	42.603.003
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>		36.580.788	42.603.003
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		55.465.244	88.976.854
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		6.467.182	5.275.401
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>		61.932.426	94.252.255
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)</b>	<b>026</b>		0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)</b>	<b>027</b>		25.351.638	51.649.252
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029			32.304.453
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030			
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>		0	32.304.453
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		8.248.354	8.563.074
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		751.698	492.735
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>		9.000.052	9.055.809
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)</b>	<b>038</b>		0	23.248.644
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)</b>	<b>039</b>		9.000.052	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>		0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>		6.567.047	789.408
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		60.302.601	53.735.554
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>			
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		6.567.047	789.408
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>		53.735.554	52.946.146

\* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

# IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje 01.01. - 31.12.2015. godine

u kn

OPIS PROMJENE	Bilješka	STAVKE KAPITALA										UKUPNI KAPITAL	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve iz dobiti			(Vlastiti udjeli)	Revalorizacijske rezerve za kapital	Zadržana dobit / (Preneseni gubitak)	Dobit / (Gubitak) tekuće godine			
				Zakonske rezerve	Rezerve za vl. udjele	Statutarne rezerve					Ostale rezerve		
<b>Stanje kapitala na 1.1.2015.</b>	16.	814.201.600	777.360	0	0	0	0	0	0	-25.073.291	361.800	790.267.469	
<b>Učinci retroaktivnih promjena</b>													
Ispravci pogreški prethodnog razdoblja													
Učinci promjena računovodstvenih politika													
<b>Stanje kapitala na 1.1.2015. (prepravljeno)</b>		814.201.600	777.360	0	0	0	0	0	0	-25.073.291	361.800	790.267.469	
<b>Ukupna sveobuhvatna dobit</b>													
Dobit ili gubitak razdoblja											419.402	419.402	
<b>Dokapitalizacija</b>													
Dokapitalizacija													
<b>Ostale promjene</b>													
Smanjenje temeljnog kapitala u korist kapitalnih rezervi													
Prijenos (reklasifikacija) revalorizacijskih rezervi na rezerve za kapital													
Revalorizacijske rezerve za financijsku imovinu													
Ukidanje revalorizacijskih rezervi zbog prodaje financijske imovine													
Prijenos dobiti prethodne godine u zadržanu dobit/smanjenje prenesenog gubitka											361.800	-361.800	0
Ostale promjene kapitala			1.605.202							-3.044.697		-1.439.495	
<b>Ukupno promjene</b>			1.605.202							-2.682.897	57.602	-1.020.093	
0													
<b>Stanje kapitala na 31.12.2015.</b>		814.201.600	2.382.562	0	0	0	0	0	0	-27.756.188	419.402	789.247.376	

DIREKTOR DRUŠTVA:  
  
 KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.  
 Andrej Marochini, dipl.ing.građ.

## Popis tablica

Tablica 1: ČLANOVI DRUŠTVA I UDJELI U KAPITALU.....	1
Tablica 2: USPOREDBA I ANALIZA VRIJEDNOSTI IMOVINE .....	2
Tablica 3: UKUPNA POTRAŽIVANJA.....	6
Tablica 4: POTRAŽIVANJA OD STAMBENIH PROSTORIJA, OSTALIH POSLOVNIH PROSTORIJA, POSLOVNIH PROSTORIJA I OBRITNIKA.....	6
Tablica 5 : PASIVA .....	8
Tablica 6 : REZERVIRANJA .....	9
Tablica 7: USPOREDBA I ANALIZA DUGOTRAJNIH OBVEZA .....	10
Tablica 8: USPOREDBA I ANALIZA OSTALIH KRATKOROČNIH OBVEZA.....	11
Tablica 9: ODGOĐENI PRIHODI PO OSNOVI NAMJENSKIH SREDSTVA IZ CIJENE ZA RAZVOJ .....	12
Tablica 10: ODGOĐENI PRIHODI PO OSNOVI ULAGANJA HRVATSKIH VODA .....	12
Tablica 11: RAČUN DOBITI I GUBITKA .....	13
Tablica 12: USPOREDBA OSTVARENIH POSLOVNIH PRIHODA U 2015.GODINI S POSLOVNIM PRIHODIMA U 2014.GODINI .....	13
Tablica 13: USPOREDBA OSTVARENIH POSLOVNIH RASHODA U 2015.GODINI S POSLOVNIM RASHODIMA U 2014.GODINI.....	15
Tablica 14: USPOREDBA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA POSLOVANJA 2015. GODINI S ISTIM RAZDOBLJEM U 2014. GODINI.....	17
Tablica 15: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika.....	22
Tablica 16: Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po mjesecima .....	24
Tablica 17 : Isporuka vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama.....	26
Tablica 18: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama.....	27
Tablica 19: Vodna usluga skupljena otpadna voda .....	29
Tablica 20: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda po gradovima i općinama...30	30
Tablica 21 : Vodana usluga pročišćavanja otpadnih voda .....	31
Tablica 22: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama .....	32
Tablica 23: Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadna voda po mjesecima .....	33
Tablica 24 : Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po gradovima i općinama .34	34
Tablica 25 : Vodna usluga pražnjene otpadne vode iz septičkih i sabirnih jama .....	35
Tablica 26: Pružena vodna usluga pražnjenja otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama po mjesecima ...36	36
Tablica 27: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu u 2015. godini po mjesecima.....	37
Tablica 28: Zbrinuta otpadna voda na F-stanicu u 2015. godini po koncesionarima .....	37
Tablica 29 : Zbrinuta otpadna voda po gradovima i općinama na F-stanicu .....	38
Tablica 30 : Ukupne količine zbrinute otpadne vode i broj korisnika po gradovima i općinama na F-stanicu za Stambene prostorije .....	38
Tablica 31 : Ostvareni norma sati.....	39
Tablica 32 : Broj radnika po radnim jedinicama na dan 31. prosinca 2015. godine .....	40
Tablica 33 : Broj radnika na bazi sati rada.....	41
Tablica 34 : Zahtjevna kvalifikacijska struktura radnika na dan 31. prosinca 2015. ....	42
Tablica 35 : Kretanje zaposlenih u 2015. godini .....	43
Tablica 36 : Radnici prema starosnoj dobi na dan 31. prosinca 2015. ....	43
Tablica 37 : Ukupni troškovi obrazovanja.....	44
Tablica 38 : Račun dobiti i gubitka .....	46
Tablica 39 : Prihodi od prodaje.....	47
Tablica 40 : Ostali poslovni prihodi .....	49
Tablica 41 : Financijski prihodi .....	49
Tablica 42 : Struktura materijalnih troškova po računu dobiti i gubitka .....	50
Tablica 43: Struktura ostalih troškova po računu dobiti i gubitka .....	51
Tablica 44: Struktura ostalih poslovnih rashoda po računu dobiti i gubitka .....	51

Tablica 45: Ostvareni rezultat poslovanja Društva s izdvojenim troškom režijske jedinice.....	52
Tablica 46: Ostvareni rezultat poslovanja Društva po proizvodno radnim jedinicama. ....	52
Tablica 47: Financijski rezultat PRJ VODOVOD .....	53
Tablica 48: Ostvareni prihodi PRJ VODOVOD .....	54
Tablica 49: Ostvareni rashodi PRJ VODOVOD .....	55
Tablica 50: Financijski rezultat Kanalizacije bez Uređaja Delta.....	56
Tablica 51: Ukupni prihodi Kanalizacije bez Uređaja Delta .....	57
Tablica 52: Ukupni rashodi PRJ Kanalizacije bez Uređaja Delta .....	58
Tablica 53: Financijski rezultat UREĐAJA DELTA .....	59
Tablica 54: Ukupni prihodi UREĐAJA DELTA.....	60
Tablica 55: Ukupni rashodi UREĐAJA DELTA.....	61
Tablica 56 : Financijski pokazatelji poslovanja.....	62
Tablica 57: Troškovi osoblja .....	64
Tablica 58 : Struktura ostvarene bruto plaće .....	64
Tablica 59 : Usporedba prosječne bruto i neto plaće Društva s prosjekom Republike Hrvatske .....	65
Tablica 60: Potrošnja električne energije u KD VIK .....	66
Tablica 61: Potrošnja električne energije u PRJ VODOVOD .....	66
Tablica 62: Potrošnja električne energije PRJ Kanalizacija bez Uređaja Delta .....	67
Tablica 63: Potrošnja električne energije Uređaja Delta .....	67
Tablica 64: Potrošnja električne energije upravne zgrade Dolac 14 .....	68
Tablica 65: Pregled subvencioniranih količina vodnih usluga po gradovima i općinama.....	69
Tablica 66: Prosječan broj korisnika i prosječna potrošnja usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama .....	69
Tablica 67 : Troškovi subvencioniranih vodnih usluga .....	70
Tablica 68 : Cijene vodnih usluga po gradovima za stambene prostorije na dan 31.12.2015.....	72
Tablica 69 : Primjer mjesečnog računa za stambene prostorije za potrošnju od 20 m <sup>3</sup> u kn.....	72
Tablica 70 : Cijene vodnih usluga po gradovima za poslovne prostorije na dan 31.12.2015.....	73
Tablica 71 : Primjer mjesečnog računa za poslovne prostorije za potrošnju od 100 m <sup>3</sup> u kn .....	73
Tablica 72: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2015. godinu i vrijednost izvršenih radova na održavanju građevina javne vodoopskrbe za 2015. godinu.....	74
Tablica 73: A. Zamjene i rekonstrukcije na crpnim stanicama, vodospremama, instalacijama i uređajima	75
Tablica 74: B. Zamjena vodovodne mreže i objekata na vodovodnoj mreži .....	75
Tablica 75: C. Povećanje standarda održavanja vodoopskrbnog sustava .....	76
Tablica 76: D. Ostale zamjene .....	76
Tablica 77: F. Hitne nepredviđene intervencije u 2015. godini .....	76
Tablica 78: G.1. Investicijske aktivnosti koje se prenose iz 2014. u 2015. godinu – zamjene i rekonstrukcije na crpnim stanicama, vodospremama, instalacijama i uređajima .....	77
Tablica 79: G.2. Investicijske aktivnosti koje se prenose iz 2014. u 2015. godinu – zamjena vodovodne mreže i objekata na vodovodnoj mreži.....	78
Tablica 80: Tekuće i investicijsko održavanje.....	78
Tablica 81: Rekapitulacija utrošenih sredstava uspoređena s Rebalansom plana za 2015. godinu i vrijednost izvršenih radova na održavanju građevina javne odvodnje za 2015. godinu.....	79
Tablica 82: A. Kanalizacijska mreža.....	79
Tablica 83: B. Uređaj Delta.....	82
Tablica 84: C. Investicijske aktivnosti iz 2014.g. koje se prenose u 2015.g. ....	82
Tablica 85: Tekuće i investicijsko održavanje PRJ KANALIZACIJA .....	83
Tablica 86: Rekapitulacija utrošenih sredstava za nabavu nekretnine za poslovne namjene uspoređena s Rebalansom plana za 2015.g.....	83
Tablica 87 : Isporučena voda i potrošnja vode po stanovniku .....	85
Tablica 88 : Vodovodna mreža.....	85
Tablica 89 : Vodospreme crpne, redukcijske stanice i hidranti .....	85
Tablica 90 : Proizvodnja i gubici vode.....	86
Tablica 91 : Puknuća i lomovi na vodovodnoj mreži i priključcima .....	86

Tablica 92 : Puknuća cijevi po vrstama.....	86
Tablica 93 : Lomovi cijevi po vrstama .....	86
Tablica 94 : Pročišćena otpadna voda i prosječan protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta.....	87
Tablica 95 : Količina izdvojenog otpada po vrsti.....	88
Tablica 96 : Crpne stanice, uređaji i rasteretne građevine .....	88
Tablica 97 : Kanalizacijska mreža .....	88
Tablica 98 : Standardi za ocjenu kakvoće mora nakon svakog ispitivanja .....	89
Tablica 99 : Standardi za ocjenu kakvoće mora na kraju sezone kupanja .....	89

## Popis grafikona

Grafikon 1: OBJEKTI VODOOPSKRBE I ODVODNJE .....	3	
Grafikon 2 : OBJEKTI VODOOPSKRBE I OBJEKTI ODVODNJE.....	4	
Grafikon 3 : ODNOS FAKTURIRANIH I NAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA U 2015.GODINI .....	7	
Grafikon 4 : KAPITAL I REZERVE.....	9	
Grafikon 5 : OSTVARENI PRIHODI U 2015.GODINI .....	14	
Grafikon 6 : USPOREDBA MATERIJALNIH TROŠKOVA POSLOVANJA U 2015.GODINI S ISTIM RAZDOBLJEM U 2014.GODINE .....	16	
Grafikon 7 : USPOREDBA OSTVARENIH OSTALIH TROŠKOVA POSLOVANJA ZA 2015.GODINU S OSTVARENJEM ZA ISTO RAZDOBLJE 2014.GODINE .....	18	
Grafikon 8 : OSTVARENI REZULTAT POSLOVANJA U 2015.GODINI .....	19	
Grafikon 9: Isporuca vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika u m <sup>3</sup> .....	23	
Grafikon 10: Struktura i učešće korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe .....	24	
Grafikon 11: Kretanje prodaje vodnih usluga vodoopskrbe po mjesecima u m <sup>3</sup> .....	25	
Grafikon 12: Količina oborina u mm po mjesecima 2014. i 2015. godine .....	25	
Grafikon 13: Isporuca vodne usluge javne vodoopskrbe po kategorijama korisnika i gradovima/općinama u m <sup>3</sup> .....	26	
Grafikon 14: Prosječan broj korisnika vodne usluge javne vodoopskrbe po gradovima i općinama .....	27	
Grafikon 15 : Vodna usluga skupljanja otpadna voda.....	29	
Grafikon 16 : Struktura i učešće korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda .....	30	
Grafikon 17: Prosječan broj korisnika vodne usluge skupljanja otpadnih voda .....	30	
Grafikon 18 : Vodana usluga pročišćavanja otpadnih voda.....	31	
Grafikon 19 : Struktura i učešće korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda.....	32	
Grafikon 20: Prosječan broj korisnika vodne usluge pročišćavanja otpadnih voda .....	32	
Grafikon 21 : Kretanje prodaje vodnih usluga skupljena i pročišćavanja otpadna voda po mjesecima u m <sup>3</sup> .....	33	
Grafikon 22: Pružene vodne usluge skupljanja i pročišćavanja otpadnih voda po kategorijama korisnika i gradovima/općinama .....	34	
Grafikon 23: Pružena vodna usluga pražnjenj otpadnih voda iz septičkih i sabirnih jama po gradovima/općinama u 2015. godini.....	35	
Grafikon 24: Broj radnika Društva po jedinicama u 2014. i 2015. godini .....	41	
Grafikon 25: Kvalifikacijska struktura radnika na dan 31. prosinca 2015. ....	42	
Grafikon 26: Struktura prihoda	Grafikon 27: Struktura rashoda .....	45
Grafikon 28: Prihodi i rashodi po mjesecima .....	45	
Grafikon 29: Mjesečni račun za vodne usluge za stambene prostorije 20 m <sup>3</sup> .....	72	
Grafikon 30: Mjesečni račun za vodne usluge za poslovne prostorije 100 m <sup>3</sup> .....	73	
Grafikon 31 : Prosječni protok otpadnih voda kroz Uređaj Delta po mjesecima u 2015. godini.....	87	
Grafikon 32 : Kakvoća mora na području od Preluka do Uvale Črišnjeva – godišnja ocjena u sezoni 2014. i 2015. ....	89	