



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

Dolac 14, 51000 Rijeka
MB 3331903 OIB 80805858278

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

KD VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. Rijeka

REBALANS PLANA POSLOVANJA

2023.

Direktor Društva:

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

Rijeka, srpanj 2023.

SADRŽAJ:

1. UVOD.....	2
2. OSTVARENJE U I-V 2023. GODINE	3
2.1. OSTVARENJE VODNIH USLUGA U I-V 2023. GODINE	3
2.2. OSTVARENJE BROJA RADNIKA U I-V 2023. GODINE	4
2.3. OSTVARENJE FINACIJSKOG REZULTATA U I-V 2023. GODINE.....	5
3. REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU	8
3.1. FIZIČKI OBUJAM VODNIH USLUGA	8
3.2. BROJ RADNIKA	9
3.3. FINACIJSKI REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA.....	11
REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA	11
4. CIJENE VODNIH USLUGA	15
5. SUBVENCIJA VODNIH ULUGA VODOOPSKRBE I ODVODNJE	18

1. UVOD

Na 11. sjednici Nadzornog odbora održanoj 19. prosinca 2022. godine prihvaćen je Plan poslovanja za 2023. godinu.

Planom za 2023. godinu bilo je predviđeno povećanje troškova električne energije u odnosu na 2022. godinu uslijed poremećaja na tržištu energije (prijasnji ugovor na godišnjoj razini za opskrbu el. energijom iznosio je oko 915.000 EUR, a novi ugovor s HEP Opskrbom oko 4.100.000 EUR (za istu količinu kWh) i sve nepovoljnijih hidroloških uvjeta (duži period u kojem se ne može koristiti izvor Rječine (325 m.n.m.) i sustav gravitacije već izvor Zvir (5 m.n.m.) i sustav za dizanje vode (sa crpkama).

Mjera Vlade RH iz Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/2022.) koja je bila u primjeni od 01. listopada 2022. godine do 31. ožujka 2023. godine bila je planirana samo za navedeni period. Kako je došlo do produženja mjere (NN 31/23) do 30. rujna 2023. godine isto je potrebno uključiti na poziciji prihoda od naknade troška el. energije.

S obzirom da nije bio predviđen nastavak mjere za naknadu troškova električne energije, a cijene vodnih usluga moraju biti na razini pokrića troškova, bilo je planirano povećanje cijena, odnosno ponovna primjena cjenika iz studenog i prosinca 2022. godine. Od navedene primjene se odustalo zbog promijenjenih okolnosti što je također potrebno korigirati u prihodima za 2023. godinu.

Na temelju ostvarenog fizičkog obujma, broja kadrova te prihoda i rashoda u periodu I-V/2023. godine kao i predviđenih kretanja do kraja godine izvršena je Procjena poslovanja za 2023. godinu kojom je ustanovljeno da Društvo unatoč racionalizaciji troškova ne može godinu završiti s pozitivnim financijskim rezultatom te se planira provesti korekcija fiksnog dijela cijene vodoopskrbe za sve kategorije korisnika i varijabilnog dijela cijene vodoopskrbe za Stambene, Ostale poslovne i Poslovne prostorije s početkom od 01. kolovoza 2023. godine što je prikazano u Rebalansu plana poslovanja za 2023. godinu.

2. OSTVARENJE U I-V 2023. GODINE

Osnove za izradu Rebalansa plana poslovanja za 2023. godinu za fizički obujam, broj kadrova, prihode i rashode je ostvarenje u periodu I-V/2023. godine i predviđeno kretanje do kraja godine te se u nastavku daje kratki pregled ostvarenog.

2.1. OSTVARENJE VODNIH USLUGA U I-V 2023. GODINE

Ostvarena isporuka vodnih usluga i broj korisnika u periodu I-V 2023. godine prikazani su u usporedbi s prethodnom godinom i Planom poslovanja za 2023. godinu.

Tablica 1: Količine vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje po kategorijama korisnika za I-V 2023.

(u m ³)								
Red. br.	Kategorija korisnika	Ostvareno I-V 2022.	Plan I-V 2023.	Ostvareno I-V 2023.	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.	JLS osnivači	4.679.851	4.707.000	4.689.360	100,2	99,6	9.509	-17.640
1.1.	Stambene prostorije	3.231.079	3.231.000	3.157.442	97,7	97,7	-73.637	-73.558
1.2.	Ostale poslovne prostorije	303.833	305.000	305.601	100,6	100,2	1.768	601
1.3.	Poslovne prostorije	621.513	631.000	629.658	101,3	99,8	8.145	-1.342
1.4.	Posebne posl. prost. 2 mil. m ³	523.426	540.000	596.659	114,0	110,5	73.233	56.659
2.	Drugi isporučitelji	155.065	33.000	32.300	20,8	97,9	-122.765	-700
2.1.	Liburnijske vode, Opatija	145.889	25.000	24.069	16,5	96,3	-121.820	-931
2.2.	VIO Žrnovnica, N.Vinodolski	9.176	8.000	8.231	89,7	102,9	-945	231
2.3.	Ponikve voda, Krk	0	0	0	-	-	0	0
	VODOOPSKRBA	4.834.916	4.740.000	4.721.660	97,7	99,6	-113.256	-18.340
1.	Stambene prostorije	2.081.987	2.247.000	2.045.142	98,2	91,0	-36.845	-201.858
2.	Ostale poslovne prostorije	246.650	247.000	248.264	100,7	100,5	1.614	1.264
3.	Poslovne prostorije	444.480	444.000	419.012	94,3	94,4	-25.468	-24.988
	SKUPLJANJE I (kanalizacija)	2.773.117	2.938.000	2.712.418	97,8	92,3	-60.699	-225.582
1.	Stambene prostorije	748.205	603.000	717.352	95,9	119,0	-30.853	114.352
2.	Ostale poslovne prostorije	16.631	16.000	19.744	118,7	123,4	3.113	3.744
3.	Poslovne prostorije	71.403	57.000	69.225	96,9	121,4	-2.178	12.225
	SKUPLJANJE II (septičke)	836.239	676.000	806.321	96,4	119,3	-29.918	130.321
1.	Stambene prostorije	2.830.192	2.850.000	2.762.494	97,6	96,9	-67.698	-87.506
2.	Ostale poslovne prostorije	263.281	263.000	268.008	101,8	101,9	4.727	5.008
3.	Poslovne prostorije	515.883	501.000	488.237	94,6	97,5	-27.646	-12.763
	PROČIŠĆAVANJE (I+ II)	3.609.356	3.614.000	3.518.739	97,5	97,4	-90.617	-95.261

Tablica 2: Prosječan broj korisnika vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje za I-V 2023.*(broj korisnika)*

Red. br.	Kategorija korisnika	Prosjek I-V 2022.	Plan 2023.	Prosjek I-V 2023.	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.	VODOOPSKRBA	88.169	89.000	89.310	101,3	100,3	1.141	310
2.	SKUPLJANJE I (kanalizacija)	63.063	64.500	64.110	101,7	99,4	1.047	-390
3.	SKUPLJANJE II (septičke)	16.111	15.000	16.019	99,4	106,8	-92	1.019
4.	PROČIŠĆAVANJE (I+ II)	79.174	79.500	80.129	101,2	100,8	955	629

2.2. OSTVARENJE BROJA RADNIKA U I-V 2023. GODINE

Tablica 3: Broj zaposlenih na dan 31. svibnja 2023. godine*(broj radnika)*

Red. br.	Opis	Ostvareno 31.05.2022.	Ostvareno 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	Ostvareno 31.05.2023.
1	2	3	4	5	6
1.	Fizički broj	318	316	333	315

Tablica 4: Prosječni broj radnika na bazi sata rada za period I-V/2023.*(broj radnika na bazi sata rada)*

Red. br.	Opis	Ostvareno I-V 2022.	Ostvareno I-XII 2022.	Plan I-XII 2023.	Ostvareno I-V 2023.
1	2	3	4	5	6
1.	Broj radnika nb sati rada	306,0	303,7	315,0	302,1

2.3. OSTVARENJE FINACIJSKOG REZULTATA U I-V 2023. GODINE

Tablica 5: Rezultat poslovanja Društva za I-V 2023. godinu po računu dobiti i gubitka

(u EUR bez centi)

Red. br.	OPIS	Ostvareno I-V 2022.	Plan I-V 2023.	Ostvareno I-V 2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
I.	POSLOVNI PRIHODI	7.077.004	8.079.278	7.523.859	106,3	93,1
II.	POSLOVNI RASHODI	7.151.277	9.404.400	7.678.214	107,4	81,6
	Materijalni troškovi	2.146.021	3.468.900	2.455.265	114,4	70,8
	Troškovi osoblja	2.172.255	2.507.300	2.204.647	101,5	87,9
	Amortizacija	2.087.885	2.499.800	2.170.132	103,9	86,8
	Ostali troškovi	557.694	666.100	676.304	121,3	101,5
	Vrijednosno usklađivanje	120.562	177.000	119.246	98,9	67,4
	Rezerviranja	0	0	0	-	-
	Ostali poslovni rashodi	66.860	85.300	52.620	78,7	61,7
III.	FINACIJSKI PRIHODI	44.222	69.300	37.548	84,9	54,2
IV.	FINACIJSKI RASHODI	1.832	6.400	6.806	371,6	106,3
V.	UKUPNI PRIHODI	7.121.226	8.148.578	7.561.407	106,2	92,8
VI.	UKUPNI RASHODI	7.153.109	9.410.800	7.685.020	107,4	81,7
VII.	FINACIJSKI REZULTAT	-31.883	-1.262.222	-123.613		

Društvo je poslovanje za razdoblje I-V 2023. godine završilo s negativnim financijskim rezultatom od **123.613 EUR** što je ispod planiranog iznosa i nedostatno za završetak poslovne godine bez gubitka u poslovanju s cijenom vodnih usluga koja je formirana na bazi troškova iz 2020. godine.

U tablicama koje slijede daje se detaljnija razrada prihoda i rashoda, kao i njihova usporedba s istim periodom 2022. godine i Planom za 2023. godinu.

Tablica 6: Struktura prihoda na razini Društva

(u EUR bez centi)

Red. br.	Opis	Ostvareno I-V 2022.	Plan I-V 2023.	Ostvareno I-V 2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	POSLOVNI PRIHODI	7.077.004	8.079.278	7.523.859	106,3	93,1
1.1.	Prihodi od prodaje	5.943.418	6.467.478	5.889.027	99,1	91,1
1.1.1.	Prihodi od vodnih usluga	5.534.715	5.973.678	5.411.310	97,8	90,6
1.1.1.1.	<i>Vodoopskrba – fiksni dio cijene</i>	<i>870.907</i>	<i>923.400</i>	<i>881.755</i>	<i>101,2</i>	<i>95,5</i>
1.1.1.2.	<i>Vodoopskrba – varijabilni dio cijene</i>	<i>2.753.209</i>	<i>3.054.098</i>	<i>2.678.878</i>	<i>97,3</i>	<i>87,7</i>
1.1.1.3.	<i>Skupljanje I – fiksni dio cijene</i>	<i>199.202</i>	<i>218.654</i>	<i>200.116</i>	<i>100,5</i>	<i>91,5</i>
1.1.1.4.	<i>Skupljanje I – varijabilni dio cijene</i>	<i>1.024.560</i>	<i>1.098.040</i>	<i>989.725</i>	<i>96,6</i>	<i>90,1</i>
1.1.1.5.	<i>Skupljanje II – fiksni dio cijene</i>	<i>50.893</i>	<i>51.136</i>	<i>50.341</i>	<i>98,9</i>	<i>98,4</i>
1.1.1.6.	<i>Skupljanje II – varijabilni dio cijene</i>	<i>294.245</i>	<i>243.210</i>	<i>282.207</i>	<i>95,9</i>	<i>116,0</i>
1.1.1.7.	<i>Pročišćavanje – fiksni dio cijene</i>	<i>83.015</i>	<i>82.020</i>	<i>83.512</i>	<i>100,6</i>	<i>101,8</i>
1.1.1.8.	<i>Pročišćavanje – varijabilni dio cijene</i>	<i>258.684</i>	<i>303.120</i>	<i>244.776</i>	<i>94,6</i>	<i>80,8</i>
1.1.2.	Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti	280.253	339.800	337.699	120,5	99,4
1.1.2.1.	<i>Priključci (vodovodni i kanalizacijski)</i>	<i>170.921</i>	<i>231.000</i>	<i>230.558</i>	<i>134,9</i>	<i>99,8</i>
1.1.2.2.	<i>Najam vodomjera</i>	<i>6.263</i>	<i>9.500</i>	<i>3.339</i>	<i>53,3</i>	<i>35,2</i>
1.1.2.3.	<i>Popravak loma cijevi</i>	<i>2.598</i>	<i>2.000</i>	<i>4.392</i>	<i>169,0</i>	<i>219,6</i>
1.1.2.4.	<i>Isporuka vode autocisternom</i>	<i>1.161</i>	<i>1.500</i>	<i>1.083</i>	<i>93,3</i>	<i>72,2</i>
1.1.2.5.	<i>Slivničar</i>	<i>74.006</i>	<i>69.000</i>	<i>72.538</i>	<i>98,0</i>	<i>105,1</i>
1.1.2.6.	<i>F-stanica</i>	<i>21.855</i>	<i>23.000</i>	<i>22.283</i>	<i>102,0</i>	<i>96,9</i>
1.1.2.7.	<i>Ostali prihodi od usluga</i>	<i>3.449</i>	<i>3.800</i>	<i>3.506</i>	<i>101,7</i>	<i>92,3</i>
1.1.3.	Prihodi od ostalih usluga	128.450	154.000	140.018	109,0	90,9
1.1.3.1.	<i>Prihod od usluge naplate Naknade za korištenje voda za Hr. vode</i>	<i>71.512</i>	<i>98.000</i>	<i>83.996</i>	<i>117,5</i>	<i>85,7</i>
1.1.3.2.	<i>Prihod od usluge naplate Naknade za zaštitu voda za Hrvatske vode</i>	<i>34.396</i>	<i>34.000</i>	<i>34.903</i>	<i>101,5</i>	<i>102,7</i>
1.1.3.3.	<i>Ostali prihodi</i>	<i>22.542</i>	<i>22.000</i>	<i>21.119</i>	<i>93,7</i>	<i>96,0</i>
1.2.	Prihod na temelju upotrebe vlast. usluga	59.578	45.500	56.902	95,5	125,1
1.3.	Ostali poslovni prihodi	1.074.008	1.566.300	1.577.930	146,9	100,7
1.3.1.	Prodaja otpada	1	1.900	9.026	-	-
1.3.2.	Prodaja osnovnih sredstava	6.750	0	0	-	-
1.3.3.	Inventurni viškovi(usklađivanje zemljišta i dr)	216.552	0	0	-	-
1.3.4.	Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje amortizacije, kamata i troškova kredita, promidžbe i vidljivosti i dr.	660.044	910.700	705.683	106,9	77,5
1.3.5.	<i>Mjere Vlade za naknadu troškova el. energije</i>	<i>0</i>	<i>417.000</i>	<i>482.415</i>	<i>-</i>	<i>115,7</i>
1.3.6.	Prihodi od EU proekta CEKOM	2.565	14.500	12.499	487,3	86,2
1.3.7.	Prihodi od refun.,dotacija,subven.i naknade	71.641	76.500	81.755	114,1	106,9
1.3.8.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	67.722	63.000	149.397	220,6	237,1
1.3.9.	Prihod od ukidanja rezerviranja	0	0	89.796	-	-
1.3.10.	Ostali nespomenuti prihodi	48.733	82.700	47.359	97,2	57,3
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	44.222	69.300	37.548	84,9	54,2
2.1.	Prihodi od dividendi	0	6.500	0	-	-
2.2.	Prihodi od kamata	41.209	62.800	37.531	91,1	59,8
2.3.	Pozitivne tečajne razlike	3.013	0	17	0,5	-
3.	UKUPNI PRIHODI	7.121.226	8.148.578	7.561.407	106,2	92,8

Tablica 7: Struktura rashoda na razini Društva

(u EUR bez centi)

Red. br.	Opis	Ostvareno I-V 2022.	Plan I-V 2023.	Ostvareno I-V 2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1.	POSLOVNI RASHODI	7.151.277	9.404.400	7.678.214	107,4	81,6
1.1.	Materijalni troškovi	2.146.021	3.468.900	2.455.265	114,4	70,8
1.1.1.	Troškovi sirovina i materijala	608.284	1.505.500	1.096.034	180,2	72,8
1.1.1.1.	<i>Sirovine (klor i dr.)</i>	23.231	41.500	35.161	151,4	84,7
1.1.1.2.	<i>Materijal za dopunske usluge (priključci)</i>	39.918	68.500	57.760	144,7	84,3
1.1.1.3.	<i>Materijal za redovno održavanje</i>	77.947	109.200	81.861	105,0	75,0
1.1.1.4.	<i>Nabavljena voda (Liburnijske vode i VIO Delnice)</i>	51.245	55.500	60.720	118,5	109,4
1.1.1.5.	<i>Ostali materijal</i>	18.288	31.200	15.305	83,7	49,1
1.1.1.6.	<i>Električna energija</i>	282.830	1.060.900	742.113	262,4	70,0
1.1.1.7.	<i>Plin i motorni benzin</i>	85.020	109.100	76.956	90,5	70,5
1.1.1.8.	<i>Radna i zaštitna roba, sitan inventar</i>	29.805	29.600	26.158	87,8	88,4
1.1.2.	Troškovi prodane robe	0	0	0	-	-
1.1.3.	Ostali vanjski troškovi	1.537.737	1.963.400	1.359.231	88,4	69,2
1.1.3.1.	<i>Poštanski promet</i>	52.913	52.000	51.494	97,3	99,0
1.1.3.2.	<i>Usluge telefona, mobitela i interneta</i>	9.856	12.400	10.597	107,5	85,5
1.1.3.3.	<i>Usluge redovnog održavanja</i>	981.016	1.269.800	817.461	83,3	64,4
1.1.3.4.	<i>Usluge registracije vozila</i>	9.448	9.200	5.727	60,6	62,3
1.1.3.5.	<i>Usluge zakupa</i>	4.869	5.300	5.234	107,5	98,8
1.1.3.6.	<i>Usluge student servisa</i>	29.886	33.500	38.641	129,3	115,3
1.1.3.7.	<i>Javnobilježničke i odvjetničke usluge</i>	8.713	31.500	16.457	188,9	52,2
1.1.3.8.	<i>Ostale intelektualne i osobne usluge</i>	16.125	42.200	22.266	138,1	52,8
1.1.3.9.	<i>Komunalne usluge</i>	101.324	98.500	61.169	60,4	62,1
1.1.3.10.	<i>Grafičke usluge</i>	12.964	8.000	14.006	108,0	175,1
1.1.3.11.	<i>Vanjski troškovi za dopunske usluge</i>	112.338	119.500	120.333	107,1	100,7
1.1.3.12.	<i>Trošak objedinjene naplate</i>	106.573	121.500	106.600	100,0	87,7
1.1.3.13.	<i>Trošak analize vode</i>	3.279	22.000	4.864	148,3	22,1
1.1.3.14.	<i>Promidžba i vidljivost za AO Rijeka fin. EU</i>	43.608	77.500	29.928	68,6	38,6
1.1.3.15.	<i>Ostali razni vanjski troškovi</i>	44.825	60.500	54.454	121,5	90,0
1.2.	Troškovi plaća	2.172.255	2.507.300	2.204.647	101,5	87,9
1.3.	Amortizacija	2.087.885	2.499.800	2.170.132	103,9	86,8
1.3.1.	Amortizacija u troškovima	1.473.011	1.666.600	1.482.592	100,7	89,0
1.3.2.	Amortizacija u sučeljavanju s prihodima	614.874	833.200	687.540	111,8	82,5
1.4.	Ostali troškovi	557.694	666.100	676.304	121,3	101,5
1.4.1.	Dnevnice i putni troškovi	482	800	597	124,1	74,7
1.4.2.	Troškovi prijevoza na i s posla	98.962	120.000	112.815	114,0	94,0
1.4.3.	Neoporezivi primici po Kolektivnom	235.529	298.600	283.565	120,4	95,0
1.4.4.	Naknade članovima NO	3.664	3.900	3.663	100,0	93,9
1.4.5.	Premije osiguranja	88.407	84.500	87.313	98,8	103,3
1.4.6.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	38.983	52.500	43.258	111,0	82,4
1.4.7.	Komunalna naknada i dr.	58.550	61.100	62.704	107,1	102,6
1.4.8.	Ostali troškovi poslovanja	33.117	44.700	82.389	248,8	184,3
1.5.	Vrijednosno usklađenje potraživanja	120.562	177.000	119.246	98,9	67,4
1.6.	Rezerviranja	0	0	0	-	-
1.7.	Ostali poslovni rashodi	66.860	85.300	52.620	78,7	61,7
1.7.1.	Redoviti rashod materijalne i nemat. imovine	344	0	0	-	-
1.7.2.	Otpisi i rashodi prošlih godina	15.986	26.700	15.369	96,1	57,6
1.7.3.	Subvencionirana vodna usluga s PDV-om	44.329	52.300	34.376	77,5	65,7
1.7.4.	Ostali nespomenuti troškovi	6.201	6.300	2.875	46,4	45,6
2.	FINANCIJSKI RASHODI	1.832	6.400	6.806	371,6	106,3
2.1.	Rashodi od kamata i sl.	846	6.400	2.176	257,3	34,0
2.2.	Kamate u sučeljavanju s prihodima	986	0	4.630	469,6	-
2.3.	Tečajne razlike i drugi rashodi	0	0	0	-	-
3.	UKUPNI RASHODI	7.153.109	9.410.800	7.685.020	107,4	81,7

3. REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

Rebalans plana poslovanja Društva za 2023. godinu sadrži:

- Fizički obujam vodnih usluga,
- Broj radnika,
- Financijski rezultat poslovanja s ugrađenom izmjenom Odluke o cijeni vodnih usluga i
- Cjenik vodnih usluga.

3.1. FIZIČKI OBUJAM VODNIH USLUGA

Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu nije predviđena promjena planiranih količina i broja korisnika vodnih usluga.

Tablica 8: Količine vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje po kategorijama korisnika

(u m ³)					
Red. br.	Kategorija korisnika	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-3)
1.	JLS osnivači	13.000.000	13.000.000	100,0	0
1.1.	Stambene prostorije	8.460.000	8.460.000	100,0	0
1.2.	Ostale poslovne prostorije	800.000	800.000	100,0	0
1.3.	Poslovne prostorije	1.700.000	1.700.000	100,0	0
1.4.	Posebne posl. prost. 2 mil. m ³	2.040.000	2.040.000	100,0	0
2.	Drugi isporučitelji	1.160.000	1.160.000	100,0	0
2.1.	Liburnijske vode, Opatija	768.000	768.000	100,0	0
2.2.	VIO Žrnovnica, N.Vinodolski	22.000	22.000	100,0	0
2.3.	Ponikve voda, Krk	370000	370000	100,0	0
VODOOPSKRBA		14.160.000	14.160.000	100,0	0
1.	Stambene prostorije	5.700.000	5.700.000	100,0	0
2.	Ostale poslovne prostorije	650.000	650.000	100,0	0
3.	Poslovne prostorije	1.250.000	1.250.000	100,0	0
SKUPLJANJE I (kanalizacija)		7.600.000	7.600.000	100,0	0
1.	Stambene prostorije	1.750.000	1.750.000	100,0	0
2.	Ostale poslovne prostorije	50.000	50.000	100,0	0
3.	Poslovne prostorije	200.000	200.000	100,0	0
SKUPLJANJE II (septičke)		2.000.000	2.000.000	100,0	0
1.	Stambene prostorije	7.450.000	7.450.000	100,0	0
2.	Ostale poslovne prostorije	700.000	700.000	100,0	0
3.	Poslovne prostorije	1.450.000	1.450.000	100,0	0
PROČIŠĆAVANJE (I+ II)		9.600.000	9.600.000	100,0	0

Tablica 9: Prosječan broj korisnika vodnih usluga javne vodoopskrbe i odvodnje

(broj korisnika)

Red. br.	Kategorija korisnika	Plan 2023.	Rebalans 2023.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5 (4/3)	6 (4-3)
1.	VODOOPSKRBA	89.000	89.000	100,0	0
2.	SKUPLJANJE I (kanalizacija)	64.500	64.500	100,0	0
3.	SKUPLJANJE II (septičke)	15.000	15.000	100,0	0
4.	PROČIŠĆAVANJE (I+ II)	79.500	79.500	100,0	0

3.2. BROJ RADNIKA

Predviđeni fizički broj radnika na dan 31. prosinca 2023. godine u Rebalansu 2023. godine je **333** i ostaje na razini Plana.

Tablica 10: Fizički broj radnika na dan 31. prosinca 2023. godine

(broj radnika)

Red. br.	Organizacijska jedinica	Plan 31.12.2023.	Rebalans 31.12.2023.	Razlika
1	2	3	4	5 (4-3)
1.	UPRAVA DRUŠTVA	1	1	0
2.	INTERNI REVIZOR	1	1	0
3.	URED DIREKTORA	3	2	-1
4.	KORISNIČKI CENTAR	0	5	5
5.	SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA	33	32	-1
5.1.	<i>Rukovoditelj sektora, Pomoćnik rukovoditelja sektora</i>	1	1	0
5.2.	<i>Služba financijsko-računovodstvenih poslova</i>	14	13	-1
5.3.	<i>Služba prodaje, naplate, nabave i skladišnog poslovanja</i>	18	18	0
6.	SEKTOR PRAVNIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	32	31	-1
6.1.	<i>Rukovoditelj sektora, Pomoćnik rukovoditelja sektora</i>	2	2	0
6.2.	<i>Služba pravnih i općih poslova i javne nabave</i>	27	26	-1
6.3.	<i>Služba IT podrške</i>	3	3	0
7.	JEDINICA ZA PROVEDBU PROJEKATA	15	15	0
8.	SEKTOR TEHNIČKIH POSLOVA	248	246	-2
8.1.	<i>Rukovoditelj sektora, Pomoćnik rukovoditelja sektora, tajnik i administrator</i>	2	2	0
8.2.	<i>Služba kontrole kvalitete vode</i>	11	11	0
8.3.	<i>Služba održavanja vodoopskrbne mreže</i>	80	78	-2
8.4.	<i>Služba održavanja objekata vodoopskrbe i odvodnje</i>	67	67	0
8.5.	<i>Služba razvoja, izgradnje, rekonstrukcije i tehničke pripreme</i>	16	16	0
8.6.	<i>Služba održavanja odvodnje</i>	37	37	0
8.7.	<i>Služba uređaja za pročišćavanje otpadnih voda</i>	28	28	0
8.8.	<i>Odjel mehanizacije</i>	7	7	0
9.	UKUPNO	333	333	0

Prosječan broj radnika na bazi sati rada (broj plaća koje se isplaćuju na teret Društva) u Rebalansu 2023. smanjuje se za 5, odnosno na **310,0**.

Tablica 11: Broj radnika na bazi sata rada u periodu I-XII 2023. godine

(broj radnika na bazi sati rada)

Red. br.	Organizacijska jedinica	Rebalans I-XII 2022.	Plan I-XII 2023.	Razlika
1	2	3	4	5 (4-3)
1.	REŽIJSKE JEDINICE	65	64	-1
1.1.	UPRAVA DRUŠTVA	1	1	0
1.2.	INTERNI REVIZOR	1	1	0
1.3.	KORISNIČKI CENTAR	0	2	2
1.4.	URED DIREKTORA	3	2	-1
1.5.	SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA	30	29	-1
1.6.	SEKTOR PRAVNIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	30	29	-1
2.	INTERNA USLUŽNA JEDINICA	14	13	-1
2.1.	JEDINICA ZA PROVEDBU PROJEKATA	14	13	-1
3.	USLUŽNE (PRIHODOVNE) JEDINICE	236	233	-3
3.	SEKTOR TEHNIČKIH POSLOVA	236	233	-3
3.1.	<i>Djelatnost vodoopskrbe</i>	<i>150</i>	<i>149</i>	<i>-1</i>
3.2.	<i>Djelatnost skupljanja otpadnih voda I (kanalizacija)</i>	<i>56</i>	<i>56</i>	<i>0</i>
3.3.	<i>Djelatnost skupljanja otpadnih voda II (septičke)</i>	<i>16</i>	<i>14</i>	<i>-2</i>
3.4.	<i>Djelatnost pročišćavanja otpadnih voda</i>	<i>14</i>	<i>14</i>	<i>0</i>
4.	UKUPNO	315	310	-5

3.3. FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA

Financijski rezultat poslovanja po računu dobiti i gubitka u Rebalansu 2023. godine prikazan je u usporedbi s Planom poslovanja za 2023. godinu i Procjenom poslovanja za 2023. godinu.

U Procjeni poslovanja za 2023. godinu prikazani su predviđeni prihodi od prodaje vodnih usluga bez izmjene Odluke o cijeni vodnih usluga, odnosno prikazan je financijski rezultat poslovanja ukoliko ne bi došlo do korekcije fiksnog i varijabilnog dijela cijene vodoopskrbe od 01. kolovoza 2023. godine.

REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA

U nastavku se daje prikaz financijskog rezultata poslovanja po računu dobiti i gubitka.

Tablica 12: Financijski rezultat poslovanja po računu dobiti i gubitka

(u EUR bez centi)

Red. br.	Opis	Plan 2023.	Procjena 2023.	Rebalans 2023.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5-3)
I.	POSLOVNI PRIHODI	24.311.000	21.998.090	23.026.400	94,7	-1.284.600
II.	POSLOVNI RASHODI	24.423.500	23.154.800	23.154.800	94,8	-1.268.700
	Materijalni troškovi	9.802.400	9.402.400	9.402.400	95,9	-400.000
	Troškovi osoblja	6.036.000	5.799.100	5.799.100	96,1	-236.900
	Amortizacija	6.000.000	5.060.000	5.060.000	84,3	-940.000
	Ostali troškovi	1.619.300	1.759.300	1.759.300	108,6	140.000
	Vrijednosno usklađivanje	424.700	224.700	224.700	52,9	-200.000
	Rezerviranja	280.000	200.000	200.000	71,4	-80.000
	Ostali poslovni rashodi	261.100	709.300	709.300	271,7	448.200
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	158.900	158.900	158.900	100,0	0
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	15.500	15.500	15.500	100,0	0
V.	UKUPNI PRIHODI	24.469.900	22.156.990	23.185.300	94,8	-1.284.600
VI.	UKUPNI RASHODI	24.439.000	23.170.300	23.170.300	94,8	-1.268.700
IX.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	30.900	-1.013.310	15.000		

Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu, s ugrađenom izmjenom Odluke o cijeni vodnih usluga kojom bi se ostvario nedostajući prihod, predviđa se da bi Društvo ostvarilo pozitivan financijski rezultat od **15.000 EUR**.

Ukupni prihodi se planiraju u iznosu od **23.185.300 EUR**, a ukupni rashodi u iznosu od **23.170.300 EUR**.

Detaljnija struktura prihoda i rashoda prikazana je na sljedećim stranicama.

PRIHODI

Rebalansom se predviđa smanjenje **ukupnih prihoda** u odnosu na planirane za 5,2 %.

Prihodi od prodaje vodnih usluga smanjuju se u odnosu na Plan za 2023. godinu za 17,5 % u kojima je bila predviđena ponovna primjena cjenika iz studenog i prosinca 2022. godine sa višim cijenama vodnih usluga s obzirom da u trenutku izrade Plana 2023. godine nije bilo poznato da li će doći do nastavka mjere Vlade RH vezano za nadoknadu troškova električne energije.

Međutim, ukoliko Društvo na izmijeni cjenik u primjeni od 01. siječnja 2023. godine (kojim su cijene vraćene na razinu iz cjenika u primjeni od 01. siječnja 2020. godine) procijenjuje se da bi prihod od prodaje vodnih usluga iznosio 14.899.660 EUR što nije dostatno za pokriće troškova iz tekuće godine. Korekcija cijene izvršit će se za fiksni i varijabilni dio cijene vodoopskrbe čime se predviđa ostvariti dodatnih 1.028.310 EUR prihoda.

Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti povećavaju se u odnosu na planirane za 8,5 % i to za 40.000 EUR za predviđene više prihode od priključaka i 30.000 EUR zbog veće realizacije za uslugu čišćenja slivnika.

Prihodi od ostalih usluga se predviđaju na razini Plana.

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih usluga također ostaju na razini Plana.

Ostali poslovni prihodi sveukupno se povećavaju za 54,6 %. Veći su za 1.935.000 EUR za produžene mjere Vlade RH za naknadu dijela troška električne energije i 90.000 EUR zbog realiziranog ukidanja rezerviranja za riješeni sudski spor.

Financijski prihodi se predviđaju na razini Plana.

RASHODI

Rebalansom se predviđa smanjenje **ukupnih rashoda** u odnosu na planirane za 5,2 %.

Troškovi sirovina i materijala se smanjuju za 3,9 % u odnosu na Plan, odnosno za 200.000 EUR, zbog manjeg utroška električne energije usljed hidrološki povoljnijeg perioda (korištenje gravitacijskog vodoopskrbnog sustava).

Troškovi vanjskih usluga se smanjuju 4,3 %, odnosno za 200.000 EUR zbog manje realizacije usluga održavanja početkom tekuće godine.

Troškovi mase plaća smanjeni su za 3,9 % s obzirom da u prvom polugodištu nije došlo do predviđenog usklađivanja visine plaće s prosjekom Republike Hrvatske.

Amortizacija se smanjuje za 15,7 % s obzirom da se neće provesti usklađivanje amortizacijskih stopa.

Ostali troškovi se povećavaju u odnosu na planske za 8,6 % i to za 140.000 EUR zbog povećanja prava radnika na neoporezive primitke temeljem izmjena Pravilnika o porezu na dohodak.

Vrijednosno usklađenje potraživanja u odnosu na Plan se smanjuje za 47,1 %, odnosno za 200.000 EUR.

Troškovi **Rezerviranja** se smanjuju za 28,6 %, odnosno za 80.000 EUR u odnosu na Plan.

Ostali poslovni rashodi se povećavaju za 171,7 % za rashode imovine i rashode iz prošlih godina.

Financijski rashodi se predviđaju na razini Plana.

Tablica 13: Struktura prihoda

(u EUR bez centi)

Red. br.	Opis	Plan 2023.	Procjena 2023.	Rebalans 2023.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5-3)
1.	POSLOVNI PRIHODI	24.311.000	21.998.090	23.026.400	94,7	-1.284.600
1.1.	Prihodi od prodaje	20.496.000	16.158.090	17.186.400	83,9	-3.309.600
1.1.1.	Prihodi od vodnih usluga	19.307.800	14.899.660	15.927.970	82,5	-3.379.830
1.1.1.1.	Vodoopskrba – fiksni dio cijene	2.468.300	2.108.000	2.352.270	95,3	-116.030
1.1.1.2.	Vodoopskrba – varijabilni dio cijene	10.433.600	7.309.400	8.093.440	77,6	-2.340.160
1.1.1.3.	Vodoopskrba – drugi isporučitelji vodnih usluga	495.400	492.900	492.900	99,5	-2.500
1.1.1.4.	Skupljanje I – fiksni dio cijene	621.400	487.620	487.620	78,5	-133.780
1.1.1.5.	Skupljanje I – varijabilni dio cijene	3.037.500	2.808.000	2.808.000	92,4	-229.500
1.1.1.6.	Skupljanje II – fiksni dio cijene	145.400	113.400	113.400	78,0	-32.000
1.1.1.7.	Skupljanje II – varijabilni dio cijene	776.700	708.000	708.000	91,2	-68.700
1.1.1.8.	Pročišćavanje – fiksni dio cijene	192.500	200.340	200.340	104,1	7.840
1.1.1.9.	Pročišćavanje – varijabilni dio cijene	1.137.000	672.000	672.000	59,1	-465.000
1.1.2.	Prihodi od dopunskih usluga iz djelatnosti	819.100	889.100	889.100	108,5	70.000
1.1.2.1.	Priključci (vodovodni i kanalizacijski)	556.200	596.200	596.200	107,2	40.000
1.1.2.2.	Najam vodomjera	22.800	22.800	22.800	100,0	0
1.1.2.3.	Popravak loma cijevi	4.600	4.600	4.600	100,0	0
1.1.2.4.	Isporuka vode autocisternom	4.000	4.000	4.000	100,0	0
1.1.2.5.	Slivničar	165.900	195.900	195.900	118,1	30.000
1.1.2.6.	F-stanica	55.700	55.700	55.700	100,0	0
1.1.2.7.	Ostali prihodi od usluga	9.900	9.900	9.900	100,0	0
1.1.3.	Prihodi od ostalih usluga	369.100	369.330	369.330	100,1	230
1.1.3.1.	Prihod od usluge naplate Naknade za korištenje voda za Hrvatske vode	234.400	234.400	234.400	100,0	0
1.1.3.2.	Prihod od usluge naplate Naknade za zaštitu voda za Hrvatske vode	82.000	82.000	82.000	100,0	0
1.1.3.3.	Ostali prihodi	52.700	52.930	52.930	100,4	230
1.2.	Prihod na temelju upotrebe vlastitih usluga	108.800	108.800	108.800	100,0	0
1.3.	Ostali poslovni prihodi	3.706.200	5.731.200	5.731.200	154,6	2.025.000
1.3.1.	Prodaja otpada	4.300	4.300	4.300	100,0	0
1.3.2.	Prodaja osnovnih sredstava	0	0	0	-	0
1.3.3.	Inventurni viškovi (usklađivanje zemljišta i dr.)	300.000	300.000	300.000	100,0	0
1.3.4.	Prihodi od državnih potpora – sučeljavanje amortizacije, kamata i troškova kredita, promidžbe i vidljivosti i dr.	2.185.800	2.185.800	2.185.800	100,0	0
1.3.5.	Mjere Vlade za naknadu troškova el. energije	417.000	2.352.000	2.352.000	564,0	1.935.000
1.3.6.	Prihodi od EU projekta CEKOM	34.500	34.500	34.500	100,0	0
1.3.7.	Prihodi od refun., dotacija, subven. i naknade štete	184.300	184.300	184.300	100,0	0
1.3.8.	Prihodi od naplate iz prethodnih godina	152.700	152.700	152.700	100,0	0
1.3.9.	Prihod od ukidanja rezerviranja	227.600	317.600	317.600	139,5	90.000
1.3.10.	Ostali nespomenuti prihodi	200.000	200.000	200.000	100,0	0
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	158.900	158.900	158.900	100,0	0
2.1.	Prihodi od dividendi	6.500	6.500	6.500	100,0	0
2.2.	Prihodi od kamata	152.400	152.400	152.400	100,0	0
2.3.	Pozitivne tečajne razlike	0	0	0	-	0
3.	UKUPNI PRIHODI	24.469.900	22.156.990	23.185.300	94,8	-1.284.600

Tablica 14: Struktura rashoda

(u EUR bez centi)

Red. br.	Opis	Plan 2023.	Procjena 2023.	Rebalans 2023.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5-3)
1.	POSLOVNI RASHODI	24.423.500	23.154.800	23.154.800	94,8	-1.268.700
1.1.	Materijalni troškovi	9.802.400	9.402.400	9.402.400	95,9	-400.000
1.1.1.	Troškovi sirovina i materijala	5.146.200	4.946.200	4.946.200	96,1	-200.000
1.1.1.1.	Sirovine (klor i dr.)	100.000	100.000	100.000	100,0	0
1.1.1.2.	Materijal za dopunske usluge (priklučci)	164.600	164.600	164.600	100,0	0
1.1.1.3.	Materijal za održavanje	262.500	262.500	262.500	100,0	0
1.1.1.4.	Nabavljena voda (Liburnijske vode i VIO Delnice)	132.700	132.700	132.700	100,0	0
1.1.1.5.	Ostali materijal	75.600	75.600	75.600	100,0	0
1.1.1.6.	Električna energija	4.077.000	3.877.000	3.877.000	95,1	-200.000
1.1.1.7.	Plin i motorni benzin	262.800	262.800	262.800	100,0	0
1.1.1.8.	Radna i zaštitna roba, sitan inventar	71.000	71.000	71.000	100,0	0
1.1.2.	Troškovi prodane robe	0	0	0	-	0
1.1.3.	Ostali vanjski troškovi	4.656.200	4.456.200	4.456.200	95,7	-200.000
1.1.3.1.	Poštanski promet	125.600	125.600	125.600	100,0	0
1.1.3.2.	Usluge telefona, mobitela i interneta	30.500	30.500	30.500	100,0	0
1.1.3.3.	Usluge održavanja	3.000.000	2.800.000	2.800.000	93,3	-200.000
1.1.3.4.	Usluge registracije vozila	22.400	22.400	22.400	100,0	0
1.1.3.5.	Usluge zakupa	14.000	14.000	14.000	100,0	0
1.1.3.6.	Usluge student servisa	80.000	80.000	80.000	100,0	0
1.1.3.7.	Javnobilježničke i odvjetničke usluge	76.600	76.600	76.600	100,0	0
1.1.3.8.	Ostale intelektualne i osobne usluge	82.800	82.800	82.800	100,0	0
1.1.3.9.	Komunalne usluge	238.900	238.900	238.900	100,0	0
1.1.3.10.	Grafičke usluge	21.200	21.200	21.200	100,0	0
1.1.3.11.	Vanjski troškovi za dopunske usluge (priklučci)	286.700	286.700	286.700	100,0	0
1.1.3.12.	Trošak objedinjene naplate	292.400	292.400	292.400	100,0	0
1.1.3.13.	Trošak analiza od neovisnog laboratorija	52.000	52.000	52.000	100,0	0
1.1.3.14.	Promidžba i vidljivost za AO Rijeka fin. EU	185.800	185.800	185.800	100,0	0
1.1.3.15.	Ostali razni vanjski troškovi	147.300	147.300	147.300	100,0	0
1.2.	Troškovi plaća	6.036.000	5.799.100	5.799.100	96,1	-236.900
1.3.	Amortizacija	6.000.000	5.060.000	5.060.000	84,3	-940.000
1.3.1.	Amortizacija u troškovima	4.000.000	3.060.000	3.060.000	76,5	-940.000
1.3.2.	Amortizacija u sučeljavanju s prihodima	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100,0	0
1.4.	Ostali troškovi	1.619.300	1.759.300	1.759.300	108,6	140.000
1.4.1.	Dnevnice i putni troškovi	2.600	2.600	2.600	100,0	0
1.4.2.	Troškovi prijevoza na i s posla	262.800	262.800	262.800	100,0	0
1.4.3.	Neoporezivi primici po Kolektivnom ugovoru	773.200	913.200	913.200	118,1	140.000
1.4.4.	Naknade članovima NO	9.700	9.700	9.700	100,0	0
1.4.5.	Premije osiguranja	204.400	204.400	204.400	100,0	0
1.4.6.	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	126.800	126.800	126.800	100,0	0
1.4.7.	Komunalna naknada i dr.	133.700	133.700	133.700	100,0	0
1.4.8.	Ostali troškovi poslovanja	106.100	106.100	106.100	100,0	0
1.5.	Vrijednosno usklađenje potraživanja	424.700	224.700	224.700	52,9	-200.000
1.6.	Rezerviranja	280.000	200.000	200.000	71,4	-80.000
1.7.	Ostali poslovni rashodi	261.100	709.300	709.300	271,7	448.200
1.7.1.	Redoviti rashod materijalne i nematerijalne imovin	56.600	354.800	354.800	626,9	298.200
1.7.2.	Otpisi i rashodi prošlih godina	65.800	215.800	215.800	328,0	150.000
1.7.3.	Subvencionirana vodna usluga s PDV-om	124.100	124.100	124.100	100,0	0
1.7.4.	Ostali nespomenuti troškovi	14.600	14.600	14.600	100,0	0
2.	FINANCIJSKI RASHODI	15.500	15.500	15.500	100,0	0
2.1.	Rashodi od kamata i sl.	15.500	15.500	15.500	100,0	0
2.2.	Kamate u sučeljavanju s prihodima	0	0	0	-	0
2.3.	Tečajne razlike i drugi rashodi	0	0	0	-	0
3.	UKUPNI RASHODI	24.439.000	23.170.300	23.170.300	94,8	-1.268.700

4. CIJENE VODNIH USLUGA

Cijene vodnih usluga formiraju se sukladno:

- Zakonu o vodnim uslugama (NN 99/19),
- Zakonu o financiranju vodnoga gospodarstva (NN 153/09, 90/11, 56/13, 154/14, 119/15, 120/16, 127/17, 66/19) i
- Uredbi o najnižoj osnovnoj cijeni vodnih usluga i vrsti troškova koje cijena vodnih usluga pokriva (NN 112/10).

Društvo će do 31. srpnja 2023. godine naplaćivati vodne usluge po Odluci o cijeni u primjeni od 01. siječnja 2023. godine kojom su, nakon privremenog povećanja u studenom i prosincu 2022. godine, cijene vodnih usluga vraćene na iznose iz cjenika u primjeni od 01. siječnja 2020. godine.

Izmjenu Odluke o cijeni vodnih usluga, koju je bilo nužno donijeti zbog znatnog rasta ulaznih troškova, Društvo će primjenjivati od 01. kolovoza 2023. godine.

U nastavku je prikazan cjenik u primjeni od 01. siječnja 2023. godine i izmijenjeni u primjeni od 01. kolovoza 2023. godine u kojima su cijene vodnih usluga iskazane u kunama i eurima sukladno zakonskoj regulativi vezanoj za uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj.

Slika 1: Cjenik u primjeni od 01. siječnja 2023. godine



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

Cjenik vodnih usluga s javnim davanjima u primjeni od 1. siječnja 2023. iskazan u eurima i kunama po fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 kn

Redni broj	SASTAVNICE CIJENE	Jedinica mjere	A. FIKSNI DIO OSNOVNE CIJENE VODNE USLUGE																			
			STAMBENE PROSTORIJE		SOCIJALNO UGROŽENI GRAĐANI *		OSTALE POSLOVNE PROSTORIJE		POSLOVNE PROSTORIJE		POSEBNE POSLOVNE PROSTORIJE iznad 1 mil. m ³		POSEBNE POSLOVNE PROSTORIJE iznad 2 mil. m ³		POSEBNE POSLOVNE PROSTORIJE iznad 3 mil. m ³		POSEBNE POSLOVNE PROSTORIJE iznad 4 mil. m ³		POSEBNE POSLOVNE PROSTORIJE iznad 5 mil. m ³			
			EUR	kn	EUR	kn	EUR	kn	EUR	kn	EUR	kn	EUR	kn	EUR	kn	EUR	kn	EUR	kn		
1.	vodoopskrba	mjesec	1,99	15,00	1,19	9,00	1,99	15,00	1,99	15,00	1,99	15,00	1,99	15,00	1,99	15,00	1,99	15,00	1,99	15,00		
2.	odvodnja – skupljanje	mjesec	0,63	4,76	0,38	2,86	0,63	4,76	0,63	4,76	0,63	4,76	0,63	4,76	0,63	4,76	0,63	4,76	0,63	4,76		
3.	odvodnja - pročišćavanje	mjesec	0,21	1,58	0,13	0,95	0,21	1,58	0,21	1,58	0,21	1,58	0,21	1,58	0,21	1,58	0,21	1,58	0,21	1,58		
na stavke 1.-3. obračunava se PDV od 13%																						
A	UKUPNO FIKSNI DIO CIJENE VODNE USLUGE s PDV-om	mjesec	3,20	24,11	1,92	14,48	3,20	24,11	3,20	24,11	3,20	24,11	3,20	24,11	3,20	24,11	3,20	24,11	3,20	24,11		
B. VARIJABILNI DIO OSNOVNE CIJENE VODNE USLUGE																						
1.	vodoopskrba	m ³	0,54	4,10	0,33	2,46	0,54	4,10	0,92	6,95	0,54	4,05	0,38	2,89	0,32	2,44	0,28	2,10	0,25	1,88		
2.	odvodnja - skupljanje	m ³	0,33	2,50	0,20	1,50	0,33	2,50	0,57	4,27	0,57	4,27	0,57	4,27	0,57	4,27	0,57	4,27	0,57	4,27		
3.	odvodnja - pročišćavanje	m ³	0,07	0,54	0,04	0,32	0,07	0,54	0,07	0,54	0,07	0,54	0,07	0,54	0,07	0,54	0,07	0,54	0,07	0,54		
na stavke 1.-3. obračunava se PDV od 13%																						
B	UKUPNO VARIJABILNI DIO CIJENE VODNE USLUGE s PDV.	m ³	1,07	8,07	0,64	4,84	1,07	8,07	1,76	13,29	1,33	10,01	1,15	8,70	1,09	8,19	1,03	7,81	1,00	7,56		
C. NAKNADE																						
1.	naknada za korištenje voda**	m ³	0,38	2,85	0,38	2,85	0,38	2,85	0,38	2,85	0,38	2,85	0,38	2,85	0,38	2,85	0,38	2,85	0,38	2,85		
2.	naknada za zaštitu voda**	m ³	0,18	1,35	0,18	1,35	0,18	1,35	0,18	1,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.	naknade za razvoj vodoopskrbe i odvodnje	m ³	0,21	1,59	0,00	0,00	0,21	1,59	0,31	2,35	0,19	1,41	0,12	0,90	0,12	0,90	0,11	0,80	0,11	0,80		
4.	naknada za razvoj odvodnje Grobnik-Klana	m ³	0,04	0,27	0,00	0,00	0,04	0,27	0,06	0,47	0,06	0,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
na stavke 1.-4. ne obračunava se PDV																						
UKUPNA CIJENA s PDV-om (varijabilni dio) B + C (naknade)			m ³	1,88	14,13	1,20	9,04	1,88	14,13	2,69	20,31	1,96	14,74	1,65	12,45	1,59	11,94	1,52	11,46	1,49	11,21	
Cijena usluge pražnjenja malih sanitarnih uređaja ili sabirnih jama za korisnike koji nisu spojeni na sustav javne vodoopskrbe (naplaćuje se po m ³ pražnjenog sadržaja)																						
Cijena usluge pražnjenja malih sanitarnih uređaja obavlja Dezinspekcija d.o.o. Rijeka temeljem ugovora o koncesiji važećeg do 14.11.2024. godine																						
Cijena za pravne osobe i obrt iznosi 15,93 EUR/m ³ + 25%PDV= 19,91 EUR/m ³ (120,00 kn/m ³ + PDV = 150,00 kn/m ³), a za domaćinstva 9,56 EUR/m ³ +25% PDV = 11,95 EUR/m ³ (72,00 kn/m ³ + PDV = 90,00 kn/m ³)																						
* Primjenjuje se za korisnike socijalnog programa za isporučene vodne usluge javne vodoopskrbe i odvodnje do subvencionirane količine po članu domaćinstva mjesečno																						
Korisnici koji su priključeni na kanalizacijsku mrežu plaćaju fiksni i varijabilni dio cijene za vodne usluge javne odvodnje – skupljanje i pročišćavanje otpadnih voda.																						
Korisnici koji nisu priključeni na kanalizacijsku mrežu, a pruža im se vodna usluga javne vodoopskrbe plaćaju fiksni i varijabilni dio cijene za vodne usluge javne odvodnje – skupljanje i pročišćavanje otpadnih voda. Količina usluge se obračunava po m ³ isporučene vode, a mali sanitarni uređaji (ex. septičke jame) ili sabirne jame se redovito prazne po programu pražnjenja malih sanitarnih uređaja ili sabirnih jama bez dodatne naplate usluge.																						
** Naknada za korištenje voda iznosi 0,37826 EUR/m ³ ili 2,85 kn/m ³																						
Naknada za zaštitu voda iznosi 0,179176 EUR/m ³ ili 1,35 kn/m ³ a za primjenu korekcijskog koeficijenta (k ₂) u obračunu naknade korisnicima usluge javne odvodnje čije se otpadne vode zbrinjavaju na uređaju z pročišćavanje otpadnih voda "Sveti Kuzam" i "Kukuljanovo" 0,053753 EUR/m ³ ili 0,405 kn/m ³ te "Klana" 0,125423 EUR/m ³ ili 0,945 kn/m ³ . Korekcijski koeficijent (k ₂) utvrđen je Uredbom o visini naknade za zaštitu voda i rješavanjem koje Hrvatske vode donose najmanje jednom godišnje.																						

Slika 2: Prijedlog cjenika s primjenom od 01. kolovoza 2023. godine

5. SUBVENCIJA VODNIH ULUGA VODOOPSKRBE I ODVODNJE

U 2023. godini korisnicima socijalnog programa Grada Rijeke temeljem rješenja Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb kao i korisnicima socijalnog programa Općine Viškovo, usluge javne vodoopskrbe i javne odvodnje do 5 m³ po članu domaćinstva mjesečno pružaju se na teret troškova poslovanja Društva.

Troškovi subvencije s porezom na dodanu vrijednost u Rebalansu za 2023. godinu ostaju na razni Plana poslovanja, odnosno iznose **124.100 EUR**.