

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

KD AUTOTROLEJ d.o.o. RIJEKA

Rijeka, kolovoz 2024.

Sadržaj

Sadržaj.....	2
1. Uvod	3
2. Obujam komunalne usluge.....	4
2.1. Kilometri	4
2.2. Putnici i korisnici.....	6
3. Broj zaposlenih.....	7
4. Prihodi.....	8
5. Troškovi poslovanja	13
5.1. Materijalni troškovi	15
5.2. Troškovi osoblja	18
5.3. Amortizacija	18
5.4. Ostali troškovi	19
5.5. Ostali poslovni rashodi	19
5.6. Financijski rashodi	20
5.7. Rezerviranje troškova	20
5.8. Vrijednosno usklađenje kratkoročne imovine	20
6. Subvencija	22
7. Investicijske aktivnosti Društva koje su obuhvaćene proračunima JLS	28
7.1. Nabavka usluge naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa –	28
otplata kredita	28
7.2. Nabavka autobusa – otplata kredita za nabavku 2 dizel i 9 SPP autobusa.....	30
7.3. Nabavka autobusa – otplata kredita za nabavku 10 autobusa po sudskoj.....	32
nagodbi s EvoBus.....	32
7.4. Nabavka autobusa – otplata naknade i kamate po kreditu za nabavku 10 SPP autobusa u 2017. Godini	34
8. Investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava	36
8.1. Nabavka 32 autobusa u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“	36
8.2. Nabavka 37 autobusa u sklopu projekta „Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. - II“	37
8.3. Otplata kredita za financiranje nabavke 4 autobusa i 1 minibusa u 2014. godini	38
8.4. Ostale investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava	39
9. Upravljanje kvalitetom	39

Izradio: POSLOVNI
SUSTAVI Voditelj odjela
kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

1. Uvod

Smjernicama KD AUTOTROLEJ d.o.o. za 2024. godinu utvrđeni su slijedeći elementi:

- obujam komunalne usluge
- broj zaposlenih
- cijene komunalne usluge
- troškovi poslovanja
- subvencija komunalnih usluga korisnicima socijalnog programa
- subvencija trgovačkim društvima – obračun sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza od 22.12.2017. godine („PSO Ugovor“)
- investicijske aktivnosti Društva koje su obuhvaćene proračunima JLS suvlasnika Društva
- investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava – sukladno mogućnostima i zakonskim propisima
- upravljanje kvalitetom.

Nadzorni odbor KD Autotrolej d.o.o. na 27. sjednici održanoj dana 28. studenog 2023. godine donio je Odluku broj 96 kojom je dao prethodnu suglasnost na Smjernice za izradu Plana poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2024. godinu. Skupština je na svojoj 15. sjednici, održanoj dana 29. studenog 2023. godine, donijela Odluku broj 72 kojom je utvrdila Smjernice za izradu plana poslovanja za 2024. godinu.

Na osnovu utvrđenih Smjernica za izradu Plana poslovanja za 2024. godinu, izrađen je Plan poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2024. godinu.

Povećana inflacija u posljednje dvije godine značajno je utjecala na životni standard u RH te je u travnju 2024. godine potpisan aneks Kolektivnom ugovoru kojim se bruto fiksni dodatak ugrađuje u koeficijent plaća uz istovremeno povećanje vrijednosti boda za 15 %. Dodatno od svibnja 2024. godine uvedena je mjesečna stimulacija vozačima u iznosu od 100 EUR neto po vozaču. Također, uslijed smanjenja voznog reda i broja polazaka, donesena je odluka da se cijena mjesečnih putnih karata umanjuje za 25%, počevši od lipnja 2024. godine.

Kao posljedica prethodno navedenih promjena, tijekom 2024. godine je došlo do značajnih promjena pojedinih stavki definiranih Smjernicama za izradu Plana poslovanja za 2024. godinu. Najveće promjene se odnose na povećanje troškova osoblja uslijed rasta troškova plaća zaposlenika od travnja i svibnja 2024. godine te na smanjenje prihoda od redovne djelatnosti. Za pokriće navedenog porasta troškova Društvo je dobilo suglasnost JLS-a za povećanje akontacije subvencije za 2024. godinu u iznosu od 783.835 EUR.

Zbog navedenog dolazi do odstupanja pojedinih stavki prihoda i rashoda u odnosu na planom utvrđene vrijednosti te je bilo potrebno izraditi Rebalans plana poslovanja za 2024. godinu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---	--	--

2. Obujam komunalne usluge

2.1. Kilometri

Kilometri su planirani za zimsko i ljetno razdoblje. U skladu s brojem radnih dana, subota, nedjelja i praznika u 2024. godini, rebalansom je planirano 6.299.942 kilometara u redovnoj djelatnosti i 126.705 kilometara u ugovorenom prijevozu.

Tablica 1. Kilometri

OPIS	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEX	
				4-3	4-2	4:3	4:2
1	2	3	4	5	6	7	8
KOMUNALNI - LINIJSKI	6.877.122	6.783.699	6.299.942	-483.757	-577.180	92,9	91,6
KOMERCIJALNI	156.378	186.756	126.705	-60.051	-29.673	67,8	81,0
UKUPNO	7.033.500	6.970.455	6.426.647	-543.808	-606.853	92,2	91,4

Prilikom izrade optimizacije opsega usluge za 2024. godinu uključeni su u obračun i tehnički kilometri. Tehnički kilometri obuhvaćaju punjenje plina, nulte kilometre na linijama, servisne kilometre te razvoz radnika. Preraspodjeljuju se na linije po učešću linija u ukupnim linijskim kilometrima.

Zbog problema nedostatka radne snage, prvenstveno vozača, vozni red gradskih i županijskih linija je tijekom 2024. godine prorijeđen, čime je broj polazaka smanjen za 26,5% na gradskim i 13,3% na prigradskim linijama. Kao posljedica navedenog, Rebalansom plana poslovanja, u odnosu na Plan, planirano je smanjenje opsega usluge za ukupno 543.808 kilometara što se odnosi na smanjenje od 483.757 kilometara u redovnoj djelatnosti te 60.051 kilometara u ugovorenom prijevozu.

Plan kilometara za komercijalne (ugovorene) prijevoze je u Rebalansu korigiran za realizaciju u prvih pet mjeseci 2024. godine koja je smanjena za 25.110 kilometara (prosječno mjesečno ostvarenje iznosi 10.541 kilometar). Za razdoblje od lipnja do prosinca 2024. godine Rebalansom je predviđeno mjesečno ostvarenje od 10.000 kilometara s iznimkom srpnja i kolovoza kada se rebalansom planira 12.000 kilometara mjesečno.

U tablici 2. prikazana je preraspodjela kilometara između JLS-a ostvarenih u 2023. godini te predviđenih Planom poslovanja za 2024. godinu i Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu. Udjeli u kilometrima pojedinih JLS-ova (stupci 5 i 7) koriste se za raspodjelu akontacije (redovne) subvencije za 2024. godinu između JLS-ova. U stupcu 8 tablice 2. prikazana je razlika u kilometrima u Rebalansu plana za 2024. godinu u odnosu na Plan poslovanja za 2024. godinu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---	--	--

Tablica 2. Opseg usluge za 2024. godinu i preraspodijeljeni kilometri između JLS-a

NAZIV JLS	OSTVARENJE 2023.		PLAN 2024.		REBALANS PLANA 2024.		RAZLIKA		INDEKS	
	KM	%	KM	%	KM	%	KM	KM	KM	KM
1	2	3	4	5	6	7	8 (6-4)	9 (6-2)	10 (6:4)	11 (6:2)
GRAD RIJEKA	3.485.677	50,69	3.412.972	50,31	3.042.727	48,30	-370.245	-442.950	89,2	87,3
GRAD BAKAR	367.190	5,34	364.117	5,37	345.231	5,48	-18.886	-21.959	94,8	94,0
OPĆINA ČAVLE	248.752	3,62	251.397	3,71	244.332	3,88	-7.065	-4.420	97,2	98,2
OPĆINA JELENJE	157.089	2,28	155.817	2,30	149.946	2,38	-5.871	-7.143	96,2	95,5
GRAD KASTAV	331.005	4,81	330.105	4,87	309.949	4,92	-20.156	-21.056	93,9	93,6
OPĆINA KLANA	70.314	1,02	69.807	1,03	66.911	1,06	-2.897	-3.403	95,9	95,2
OPĆINA VIŠKOVO	423.528	6,16	420.547	6,20	404.488	6,42	-16.059	-19.040	96,2	95,5
OPĆINA KOSTRENA	227.659	3,31	226.317	3,34	208.362	3,31	-17.955	-19.297	92,1	91,5
GRAD KRALJEVICA	159.518	2,32	160.379	2,36	154.819	2,46	-5.560	-4.699	96,5	97,1
OPĆINA MATULJI	555.516	8,08	549.959	8,11	541.791	8,60	-8.168	-13.725	98,5	97,5
GRAD OPATIJA	578.714	8,42	574.267	8,47	566.811	9,00	-7.456	-11.903	98,7	97,9
UKUPNO VLASNICI	6.604.962	96,04	6.515.684	96,05	6.035.367	95,80	-480.318	-569.595	92,6	91,4
OPĆINA LOVRAN	165.281	2,40	163.336	2,41	163.555	2,60	219	-1.726	100,1	99,0
OPĆINA M. DRAGA	106.879	1,55	104.678	1,54	101.021	1,60	-3.658	-5.858	96,5	94,5
UKUPNO NEVLASNICI	272.160	3,96	268.014	3,95	264.576	4,20	-3.439	-7.584	98,7	97,2
SVEUKUPNO	6.877.122	100,00	6.783.699	100,00	6.299.942	100,00	-483.756	-577.180	92,9	91,6
SVEUKUPNO BEZ GRAD RIJEKA	3.391.445	49,31	3.370.726	49,69	3.257.215	51,70	-113.511	-134.230	96,6	96,0

Korekcije standarda u toku godine korigirati će subvenciju onih gradova/općina koji korekciju budu tražili, a prema cijeni od 2,30 EUR po kilometru za povećanje standarda, samo u slučaju značajnih promjena.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---	--	--

2.2. Putnici i korisnici

Broj putnika je izvedenica broja korisnika. Broj putnika se izračunava množenjem broja korisnika s definiranim brojem putovanja, ovisno o vrsti karte i zoni. U sljedećoj tablici prikazan je broj putnika ostvaren u 2023. godini te broj putnika predviđen Planom poslovanja i Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu.

Tablica 3. Putnici

VRSTA KARTE	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-3	4-2	4:3	4:2
1	2	3	4	5	6	7	8
REDOVNI	30.580.543	29.720.323	29.894.394	174.071	-686.149	100,6	97,8
UKUPNO	30.580.543	29.720.323	29.894.394	174.071	-686.149	100,6	97,8

Rebalansom plana poslovanja u 2024. godini planira se u redovnim vožnjama prevesti 29.894.394 putnika, što predstavlja povećanje od 0,6% u odnosu na Plan poslovanja 2024. godine, odnosno smanjenje od 2,2% u odnosu na ostvareni broj putnika u 2023. godini.

Previđeni broj korisnika po vrsti putne karte Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu specificiran je u sljedećoj tablici:

Tablica 4. Korisnici

VRSTA KARTE	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-3	4-2	4:3	4:2
1	2	3	4	5	6	7	8
1. POKAZNE KARTE	246.698	228.891	247.655	18.764	957	108,2	100,4
- Radnička	52.811	52.511	56.159	3.648	3.348	106,9	106,3
- Radnička - godišnja (R)	746	716	731	15	-15	102,1	98,0
- Osnovnoškolska	27.032	27.113	28.335	1.222	1.303	104,5	104,8
- Srednjoškolska	62.671	62.014	65.116	3.102	2.445	105,0	103,9
- Studentska	47.782	48.556	46.384	-2.172	-1.398	95,5	97,1
- Mirovinska	8.964	0	9.041	9.041	77	0,0	100,9
- Socijalna	13.179	9.151	10.851	1.700	-2.328	118,6	82,3
- Povlaštena	17.309	12.080	16.354	4.274	-955	135,4	94,5
- Godišnja karta 65+	16.204	16.750	14.684	-2.066	-1.520	87,7	90,6
- Nadoplata zona							
2. POJEDINAČNE KARTE	1.749.660	1.772.453	1.656.468	-115.985	-93.192	93,5	94,7
- U vozilu	710.451	711.746	699.010	-12.736	-11.441	98,2	98,4
- Izvan vozila	980.735	1.005.907	890.563	-115.344	-90.172	88,5	90,8
- Tjedna karta	6.853	6.442	7.054	612	201	109,5	102,9
- Dnevna karta	51.621	48.358	59.841	11.483	8.220	123,7	115,9
UKUPNO	1.996.358	2.001.344	1.904.123	-97.221	-92.235	95,1	95,4

Rebalansom plana poslovanja u 2024. godini planirano je 1.904.123 korisnika, što predstavlja smanjenje od 4,9% u odnosu na Plan poslovanja 2024. godine, a niže je i od ostvarenog broja

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---	--	--

korisnika u 2023. godini (-4,6%). S obzirom na različitu vrstu prava i voznih karata, korisnici pokaznih i pojedinačnih karata prikazuju se odvojeno.

3. Broj zaposlenih

Društvo KD Autotrolej d.o.o. u Rebalansu plana poslovanja za 2024. godinu planira 417 zaposlenih radnika (na dan 31. prosinca 2024. godine). Društvo je na dan 31. srpnja 2024. godine imalo 408 zaposlenih.

Tablica 5. Radnici – stanje na dan 31.12.

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 31.12.2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA 5-3	RAZLIKA 5-4	INDEKS 5:3	INDEKS 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	4	5	1	1	125,0	125,0
	- Ured direktora*	4	4	5	1	1	125,0	125,0
2.	ODJEL EKONOMSKIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	3	3	3	0	0	100,0	100,0
3.	SLUŽBA PROMETA	312	334	319	7	-15	102,2	95,5
	-vozači	257	276	266	9	-10	103,5	96,4
	-ostali	55	58	53	-2	-5	96,4	91,4
4.	ODJEL ZA PRODAJU I KOMERCIJALU	14	14	14	0	0	100,0	100,0
5.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	69	72	76	7	4	110,1	105,6
	UKUPNO	402	427	417	15	-10	103,7	97,7
6.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO	402	427	417	15	-10	103,7	97,7

U 2024. godini na bazi sati rada planira se 419 UKR radnika.

Tablica 6. Radnici – na bazi sati rada

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 31.12.2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA 5-3	RAZLIKA 5-4	INDEKS 5:3	INDEKS 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	4	5	1	1	125,0	125,0
	- Ured direktora*	4	4	5	1	1	125,0	125,0
2.	ODJEL EKONOMSKIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	3	2	3	0	1	0,0	150,0
3.	SLUŽBA PROMETA	325	334	321	-4	-13	98,8	96,1
	-vozači	280	276	268	-12	-8	95,7	97,1
	-ostali	45	58	53	8	-5	117,8	91,4
4.	ODJEL ZA PRODAJU I KOMERCIJALU	12	13	14	2	1	116,7	107,7
5.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	66	70	76	10	6	115,2	108,6
	UKUPNO	410	423	419	9	-4	102,2	99,1
6.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	UKUPNO	410	423	419	9	-4	102,2	99,1

Izradio: POSLOVNI
SUSTAVI Voditelj odjela
kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

Natječaj za zapošljavanje i prekvalifikaciju je otvoren čitavu godinu, odaziv je bio nedovoljan unatoč povećanju plaća od veljače 2023. godine. Kako bi se privukli vozači plaće su dodatno povišene u travnju te u svibnju 2024. godine.

4. Prihodi

U 2023. godini povećane su cijene pojedinačnih karata i to od 1. travnja 2023. godine karata kupljenih u vozilu za 4 – 30% i od 1. svibnja 2023. godine karata kupljenih izvan vozila za 8 – 11%.

KD Autotrolej d.o.o. trenutno se nalazi u okolnostima otežanog poslovanja, a uslijed značajnog nedostatka potrebnog broja vozača, zbog čega privremeno nije u mogućnosti pružati komunalnu uslugu na razini na kojoj je ista do sada pružana. Unatoč značajnom povećanju plaća, ponajprije vozačima, problem s nedostatkom radne snage još nije riješen te je stoga vozni red gradskih i županijskih linija, u odnosu na stvarne potrebe korištenja usluge prijevoza u gradu Rijeci i riječkom prstenu prorijeđen. Broj polazaka smanjen je 26,5% na gradskim i 13,3% na prigradskim linijama pa su stoga cijene mjesečnih karata, od mjeseca lipnja 2024., smanjene za 25% za sve tarifne zone kao i za kupnju prava. Privremeni cjenik trebao se je primjenjivati od 1.6.2024. do 31.8.2024. godine, odnosno do ponovnog podizanja opsega usluge. Budući da niti nakon 31.8.2024. godine nije došlo do povećanja razine usluge, privremeni cjenik ostaje na snazi do daljnjega.

Redovne cijene komunalne usluge komunalnog linijskog prijevoza putnika za 2024. godinu prikazane su u tablici 7a, dok su privremene cijene komunalne usluge s važenjem od 1.6.2024. prikazane u tablici 7b.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---	--	--

Tablica 7a. Cjenik komunalne usluge komunalnog linijskog prijevoza putnika s važenjem od 1.5.2023. godine

VRSTA KARTE	JEDINIČNA MJERA	CIJENA ZA KORISNIKA (EUR)
RADNIČKA KARTA	mjesečno pravo	
1 zona	"	44,06
2 zone	"	59,99
3 zone	"	75,65
4 zone	"	91,05
OSNOVNOŠKOLSKA	mjesečno pravo	
1 zona	"	14,60
1. – 4. zone	"	19,11
SREDNJOŠKOLSKA I STUDENTSKA	mjesečno pravo	
1 zona	"	21,37
2 zone	"	28,67
3 zone	"	36,50
4 zone	"	43,67
MIROVINSKA I SOCIJALNA	mjesečno pravo	
1. zona	"	17,85
1. – 4. zone	"	30,26
POVLAŠTENA KARTA	mjesečno pravo	
1. – 4. zone	"	8,63
GODIŠNJA KARTA - R	godišnje pravo	
1 zona	"	445,02
2 zone	"	599,64
3 zone	"	756,39
4 zone	"	909,42
65+	godišnje pravo	
cenzus od 0-265,45 €	"	13,27
cenzus od 265,46-398,17 €	"	39,82
cenzus od 398,18-530,89 €	"	66,36
cenzus od 530,90 € -	"	92,91
POJEDINAČNA - kupljena u vozilu kod vozača	karta 1 poništavanje	
1 zona	"	2,00
2 zone	"	2,50
3 zone	"	3,00
4 zone	"	3,50
POJEDINAČNA - kupljena izvan vozila	karta 2 poništavanja	
1 zona	"	2,80
2 zone	"	3,70
3 zone	"	4,60
4 zone	"	5,20
DNEVNA KARTA	karta vrijedi od poništenja do posljednje vožnje u danu	
1. zona	"	3,19
1.-4. zone	"	5,44
TJEDNA KARTA	karta vrijedi 7 dana	
1. zona	"	12,74
1. – 4. zone	"	25,48

NAPOMENA: Cijena za korisnika sastoji se od osnovne cijene, PDV-a i sredstava za nabavku opreme. Cenzusi (visina mirovine): A od 0 - 265,45 EUR, B od 265,46 – 398,17 EUR, C od 398,18-530,89 EUR i D preko 530,90 EUR.

Izradio: POSLOVNI
SUSTAVI Voditelj odjela
kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

Tablica 7.b. Privremeni cjenik komunalne usluge komunalnog linijskog prijevoza putnika s važenjem od 1.6.2024.

VRSTA KARTE	JEDINIČNA MJERA	CIJENA ZA KORISNIKA (EUR)
RADNIČKA KARTA	mjesečno pravo	
1 zona	"	33,05
2 zone	"	44,99
3 zone	"	56,74
4 zone	"	68,29
OSNOVNOŠKOLSKA	mjesečno pravo	
1 zona	"	10,95
1. – 4. zone	"	14,33
SREDNJOŠKOLSKA I STUDENTSKA	mjesečno pravo	
1 zona	"	16,03
2 zone	"	21,50
3 zone	"	27,38
4 zone	"	32,75
MIROVINSKA I SOCIJALNA	mjesečno pravo	
1. zona	"	13,39
1. – 4. zone	"	22,70
POVLAŠTENA KARTA	mjesečno pravo	
1. – 4. zone	"	6,47
GODIŠNJA KARTA - R	godišnje pravo	
1 zona	"	445,02
2 zone	"	599,64
3 zone	"	756,39
4 zone	"	909,42
65+	godišnje pravo	
cenzus od 0-265,45 €	"	13,27
cenzus od 265,46-398,17 €	"	39,82
cenzus od 398,18-530,89 €	"	66,36
cenzus od 530,90 € -	"	92,91
POJEDINAČNA - kupljena u vozilu kod vozača	karta 1 poništavanje	
1 zona	"	2,00
2 zone	"	2,50
3 zone	"	3,00
4 zone	"	3,50
POJEDINAČNA - kupljena izvan vozila	karta 2 poništavanja	
1 zona	"	2,52
2 zone	"	3,38
3 zone	"	4,25
4 zone	"	4,78
DNEVNA KARTA	karta vrijedi od poništenja do posljednje vožnje u danu	
1. zona	"	3,19
1.-4. zone	"	5,44
TJEDNA KARTA	karta vrijedi 7 dana	
1. zona	"	12,74
1. – 4. zone	"	25,48

Izradio: POSLOVNI
SUSTAVI Voditelj odjela
kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

Sveukupno, Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu ukupni prihodi povećavaju se na 21.385.104 EUR.

Poslovni prihodi povećavaju se za 1,5 % u odnosu na plan i iznose 21.383.295 EUR.

Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu prihodi od prodaje planirani su u iznosu od 9.197.432 EUR, što predstavlja smanjenje za 9,7% u odnosu na Plan poslovanja za 2024. godinu. Najveću stavku čine redovni prihodi od prijevoza putnika iz redovne (komunalne) djelatnosti koji su prema važećim sniženim cijenama u 2024. godini planirani u visini od 8.659.393 EUR. Smanjenje ovih prihoda u odnosu na planirane za 1.002.123 EUR ili 10,4% posljedica je snižavanja cijena usluge za 25% od lipnja 2024. godine zbog prorijeđenog voznog reda gradskih i županijskih linija.

Prihodi od komercijalnih vožnji planirani su u iznosu od 305.634 EUR te su u skladu s procjenom fakturiranja prema ugovorenim korisnicima.

Ostali prihodi u okviru prihoda od prodaje iznose 232.404 EUR, a uključuju prihode od reklamiranja i najмова. Porast ostalih prihoda u odnosu na planirane prvenstveno se odnosi na prihode od najмова, a sve sukladno dostupnom ostvarenju 2024. godine.

Prihodi temeljem upotrebe vlastitih proizvoda i usluga rebalansom su planirani u iznosu od 15.909 EUR.

U strukturi ukupnih prihoda velika stavka su ostali poslovni prihodi koji su Rebalansom plana za 2024. godinu planirani u visini od 12.169.955 EUR, a odnose se na sljedeće:

- prihodi od subvencija u iznosu od 8.671.783 EUR detaljno pojašnjeni u točki 6. Subvencija,
- prihodi s naslova besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava u iznosu od 1.966.313 EUR te
- ostali prihodi u iznosu od 1.531.858 EUR koji se najvećim dijelom odnose na: prihode od nadoknada dijela troškova dizelskog goriva koje se koristi kao pogonsko gorivo u cestovnom prijevozu putnika, prihode Carinske uprave od povrata dijela trošarina za dizelsko gorivo, prihode po osnovu ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori iz 2023. godine, prihode od naplata od osiguranja za kasko i ostale štete te prihode od potpora za umanjenje cijene električne energije.

Ova skupina prihoda je viša od Plana poslovanja za 2024. godinu za 1.297.110 EUR ili 11,9%, a razlog porasta je najvećim dijelom zbog porasta prihoda od redovne subvencije (porast 783.836 EUR ili 9,9%) te ostalih prihoda (porast 518.371 EUR). Kod ostalih prihoda porast bilježe prihodi po osnovi nadoknade dijela troška dizelskog goriva i troška električne energije prema uvedenim Uredbama Vlade RH, prihodi od naplate osiguranja za kasko i ostale štete, prihodi po osnovi ukidanja rezerviranja za neiskorištene GO te prihodi od prodaje osnovnih sredstava.

Financijski prihodi za 2024. godinu iznose 1.809 EUR, a najvećim dijelom se odnose na prihode od dividendi.

Analitika prihoda prikazana je u sljedećoj tablici.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---	--	--

**REBALANS PLANA
POSLOVANJA
ZA 2024. GODINU**

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **12/39**

Izmjena / datum
14.08.2024.

Tablica 8. Prihodi

RED. BR.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
					5-4	5-3	5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI PRIHODI	21.060.558	21.073.160	21.383.295	310.135	322.737	101,5	101,5
1.	PRIHODI OD PRODAJE	10.027.890	10.188.316	9.197.432	-990.884	-830.458	90,3	91,7
	- redovni prihodi	9.456.531	9.661.516	8.659.393	-1.002.123	-797.138	89,6	91,6
	- prih. od komercijalnih vožnji	328.422	352.800	305.634	-47.166	-22.788	86,6	93,1
	- ostali prihodi	242.937	174.000	232.404	58.404	-10.533	133,6	95,7
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	4.808	12.000	15.909	3.909	11.101	132,6	330,9
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	11.027.860	10.872.844	12.169.954	1.297.109	1.142.094	111,9	110,4
	- subvencija	6.847.455	7.887.948	8.671.783	783.835	1.824.328	109,9	126,6
	- subvencija- konačni obračun	681.411	0	0	0	-681.411	0,0	0,0
	- subvencija za pokriće gubitka	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	1.872.852	1.971.410	1.966.313	-5.097	93.461	99,7	105,0
	<u>Besplatno primljena oprema:</u>				0	0	0,0	0,0
	9 bus Grad Rijeka -FZOEU				0	0	0,0	0,0
	- amortizacija	59.568	59.568	59.568	0	0	100,0	100,0
	<u>Namjenska sredstva:</u>				0	0	0,0	0,0
	- amortizacija 21 (2013.), 9+2 (2015.), 10 sud (2016.), 10 (2017.) i klima uređaji	537.301	535.176	530.095	-5.081	-7.206	99,1	98,7
	- kamate 21 bus	5.700	0	0	0	-5.700	0,0	0,0
	- kamate 52 klime	5.801	2.032	2.198	166	-3.603	108,2	37,9
	- kamate 2+9 busa	18.399	12.548	12.548	0	-5.852	100,0	68,2
	- kamate 10 busa sud.nag.	18.585	15.002	15.001	-1	-3.584	100,0	80,7
	- kamate 10 busa 2017. god.	51.967	46.403	46.403	0	-5.564	100,0	89,3
	- kamate 32 busa 2021. god.	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	- kamate 37 busa 2022. god.	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	<u>Bespovratna sredstva:</u>				0	0	0,0	0,0
	- "No regret" projekt	768.813	786.891	778.248	-8.643	9.435	98,9	101,2
	- ITU projekt	406.718	513.790	522.253	8.462	115.535	101,6	128,4
	- ostalo	1.626.142	1.013.487	1.531.858	518.371	-94.284	151,1	94,2
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	6.675	1.200	1.809	609	-4.866	150,8	27,1
A	UKUPAN PRIHOD	21.067.233	21.074.360	21.385.104	310.744	317.871	101,5	101,5

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

5. Troškovi poslovanja

Za izradu Rebalansa plana poslovanja za 2024. godinu definirano je sljedeće:

- direktne troškove planirati u skladu s opsegom usluge (kilometri, putnici, korisnici)
- ostale troškove poslovanja planirati na bazi realizacije 2024. godine te projekcije kolovoz – prosinac 2024. godine
- troškove plaća radnika planirati na osnovu Rebalansom planiranog broja radnika za 2024. godinu i isplaćenih bruto plaća za svibanj i lipanj u skladu s važećim Kolektivnim ugovorom uz pretpostavku planiranih novih zapošljavanja do kraja 2024. godine
- trošak energenta planirati prema cijenama važećim prilikom izrade Rebalansa plana
- obračun amortizacije planirati prema postojećim amortizacijskim stopama sukladno očekivanom vijeku upotrebe imovine
- naknade radnicima planirati u skladu s odredbama važećeg Kolektivnog ugovora i financijskim mogućnostima Društva.

Prema Rebalansu plana poslovanja za 2024. godinu ukupni rashodi iznose 21.881.457 EUR.

Analitiku rashoda, u skladu s Računom dobiti i gubitka, prikazuje sljedeća tablica.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

**REBALANS PLANA
POSLOVANJA
ZA 2024. GODINU**

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **14/39**

Izmjena / datum
14.08.2024.

Tablica 9. Rashodi

RED. BR.	VRSTA RASHODA	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
					5-4	5-3	5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI RASHODI	20.060.310	20.917.739	21.679.750	762.011	1.619.440	103,6	108,1
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	7.292.045	7.715.180	6.933.586	-781.594	-358.459	89,9	95,1
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	4.891.356	5.061.190	4.374.216	-686.975	-517.140	86,4	89,4
	- gorivo i mazivo	4.003.499	4.258.670	3.579.543	-679.127	-423.956	84,1	89,4
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	582.631	513.000	527.690	14.690	-54.941	102,9	90,6
	- ostalo	305.226	289.520	266.983	-22.537	-38.243	92,2	87,5
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	2.400.689	2.653.990	2.559.371	-94.620	158.682	96,4	106,6
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	912.039	1.066.264	966.260	-100.004	54.221	90,6	105,9
	- usluge poslovnih usluga	597.540	597.540	597.540	0	0	100,0	100,0
	- ostalo	891.110	990.186	995.570	5.384	104.460	100,5	111,7
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	8.007.460	8.378.822	9.651.995	1.273.173	1.644.535	115,2	120,5
3.	AMORTIZACIJA	2.303.411	2.440.665	2.438.059	-2.606	134.648	99,9	105,8
4.	OSTALI TROŠKOVI	1.915.682	1.916.304	2.094.846	178.542	179.164	109,3	109,4
5.	VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	16.377	0	0	0	-16.377	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	468.680	430.763	516.915	86.153	48.235	120,0	110,3
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	56.655	36.004	44.349	8.345	-12.306	123,2	78,3
II.	FINANCIJSKI RASHODI	294.353	241.204	201.706	-39.498	-92.647	83,6	68,5
B	UKUPNI RASHODI	20.354.663	21.158.943	21.881.457	722.514	1.526.794	103,4	107,5

U nastavku se posebno obrađuje svaka pojedina stavka rashoda.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

5.1. Materijalni troškovi

U okviru materijalnih troškova, prema računu dobiti i gubitka, posebno se prate troškovi sirovina i materijala, troškovi prodane robe i ostali vanjski troškovi.

Kao značajne stavke troškova sirovina i materijala izdvojeni su troškovi goriva i maziva u tablici 10. te rezervnih dijelova i materijala za održavanje u tablici 11.

Trošak goriva i maziva u Rebalansu plana 2024. godine iznosi 3.579.543 EUR. Trošak goriva i maziva u Rebalansu plana 2024. godine niži je za 15,9% u odnosu na Plan poslovanja za 2024. godinu na što je u najvećem dijelu utjecalo smanjenje Rebalansom planiranih kilometara te:

- smanjenje cijene plina od 13,0% u odnosu na Plan poslovanja (prosječna cijena Plan poslovanja 2024: 1,850 EUR/kg.; prosječna cijena Rebalans plana 2024: 1,610 EUR/kg.) te
- Smanjenje cijene dizelskog goriva od 6,3% u odnosu na Plan poslovanja (prosječna cijena Plan poslovanja 2024: 1,156 EUR/lit.; prosječna cijena Rebalans plana 2024: 1,083 EUR/lit.).

Za izradu Rebalansa plana poslovanja, tj. za projekciju troškova goriva za razdoblje od kolovoza do prosinca 2024. godine korištena je prosječna cijena iz srpnja 2024. godine koja je iznosila 1,083 EUR/lit za dizelsko gorivo i 1,530 EUR/kg za plin.

Tablica 10. Troškovi goriva i maziva

OPIS	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-3	4-2	4:3	4:2
1	2	3	4	5	6	7	8
- Gorivo za autobuse - ukupno	3.781.909	4.033.070	3.366.371	-666.699	-415.538	83,5	89,0
od toga: - eurodizel BS	2.820.378	3.106.333	2.675.647	-430.685	-144.731	86,1	94,9
- stlač. prirod. plin SPP	961.531	926.738	690.724	-236.014	-270.807	74,5	71,8
- Mazivo	110.005	114.000	91.335	-22.665	-18.670	80,1	83,0
- Ostalo gorivo	111.585	111.600	121.837	10.237	10.252	109,2	109,2
UKUPNO	4.003.499	4.258.670	3.579.543	-679.127	-423.956	84,1	89,4

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje u Rebalansu plana 2024. godine iznose 527.690 EUR.

Troškovi rezervnih dijelova i materijala za održavanje planirani su na bazi kretanja ostvarenja troškova. Trošak rezervnih dijelova je na nivou planiranog za 2024. godinu. U odnosu na prethodnu godinu je niži za 9,4%. Razlog smanjenja ove vrste troškova u odnosu na prethodnu godinu je najvećim dijelom zbog obnove voznog parka (nabavka 91 novog vozila u razdoblju 2019. – 2022. godine).

Ova skupina troškova ne uključuje troškove usluga za tekuće i investicijsko održavanje koji su prema računu dobiti i gubitka prikazani u ostalim vanjskim troškovima.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **16/39**

Izmjena / datum
14.08.2024.

Tablica 11. Rezervni dijelovi i materijal za održavanje

OPIS	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-3	4-2	4:3	4:2
1	2	3	4	5	6	7	8
Potrošeni materijal za održavanje sredstava rada	42.719	48.000	41.590	-6.410	-1.129	86,6	97,4
Materijal za manje popravke i održavanje	123	0	156	156	33	0,0	126,8
Materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal	2.824	3.000	1.621	-1.379	-1.203	54,0	57,4
Potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad	536.965	462.000	484.323	22.323	-52.642	104,8	90,2
UKUPNO	582.631	513.000	527.690	14.690	-54.941	102,9	90,6

Ostali troškovi sirovina i materijala u Rebalansu plana iznose 266.983 EUR te su niži za 8,8% od Plana poslovanja za 2024. godinu. Smanjenje ove vrste troškova u odnosu na Plan poslovanja odnosi na niže troškove električne energije kao posljedica niže ugovorene cijene električne energije s dobavljačem HEP d.d. od svibnja 2024. godine, a koja nije bila uključena u Plan poslovanja 2024. godine. Rebalansom plana očekuju se niži troškovi putnih, magnetnih i RFID kartica. Trošak autoguma je u odnosu na Plan za 2024. godinu viši za 68%. Osim toga, rebalansom su planirani i nešto veći troškovi sitnog inventara i akumulatora sukladno dinamici kretanja troškova u prvoj polovici 2024. godine.

Ostali troškovi u sklopu troškova sirovina i materijala prikazani su u nastavku.

Tablica 12. Ostalo

OPIS	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-3	4-2	4:3	4:2
1	2	3	4	5	6	7	8
Antifriz	11.023	10.080	11.281	1.201	258	111,9	102,3
Kancelarijski materijal	20.055	19.200	20.680	1.480	625	107,7	103,1
Putne karte, magnetne i RFID kartice	28.539	37.800	8.400	-29.400	-20.139	22,2	29,4
Potrošena električna energija	165.396	160.400	117.809	-42.591	-47.587	73,4	71,2
Trošak sitnog inventara	5.309	4.800	14.161	9.361	8.852	295,0	266,7
Trošak akumulatora	12.117	10.440	16.046	5.606	3.929	153,7	132,4
Trošak autoguma	62.787	46.800	78.605	31.805	15.818	168,0	125,2
UKUPNO	305.226	289.520	266.983	-22.537	-38.243	92,2	87,5

U okviru materijalnih troškova značajnija stavka su i ostali vanjski troškovi koji su rebalansom planirani u iznosu od 2.559.371 EUR i niži su od planiranih troškova za 3,6%. U sklopu ovih troškova posebno su izdvojeni troškovi usluga za poslove koje za KD Autotrolej d.o.o. izvršavaju društva Rijeka plus d.o.o. i Poslovni sustavi d.o.o. U sljedećoj tablici navedeni su veći troškovi koji ulaze u ovu grupu rashoda.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

Tablica 13. Ostali vanjski troškovi

OPIS	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-3	4-2	4:3	4:2
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga</i>	911.747	1.066.264	966.260	-100.004	54.513	90,6	106,0
<i>Usluge poslovnih usluga</i>	597.540	597.540	597.540	0	0	100,0	100,0
<i>Zakupnine za poslovni prostor</i>	17.028	17.028	17.052	24	24	100,1	100,1
<i>Usluge održavanja</i>	272.809	231.950	257.907	25.957	-14.902	111,2	94,5
<i>Trošak registracije vozila</i>	96.612	114.000	99.285	-14.715	2.673	87,1	102,8
<i>Komunalna naknada i naknada za uređenje voda (zakup)</i>	97.111	97.308	97.427	119	316	100,1	100,3
<i>Službena i zaštitna odjeća</i>	0	130.000	130.000	0	130.000	100,0	0
<i>Poštanski i telefonski troškovi</i>	47.795	46.200	53.896	7.696	6.101	116,7	112,8
<i>Usluge čuvanja imovine</i>	30.277	31.200	32.227	1.027	1.950	103,3	106,4
<i>Održavanje programa, usluge revizije i zdravstvene usluge</i>	184.834	198.280	188.195	-10.085	3.361	94,9	101,8
<i>Usluge zaštite na radu i radne okoline</i>	15.253	13.560	12.414	-1.146	-2.839	91,5	81,4
<i>Voda i vodna naknada</i>	17.189	18.000	16.847	-1.153	-342	93,6	98,0
<i>Usluge provizije</i>	14.068	0	210	210	-13.858	0,0	1,5
<i>Ostalo</i>	98.426	92.660	90.110	-2.550	-8.316	97,2	91,6
UKUPNO	2.400.689	2.653.990	2.559.371	-94.620	158.682	96,4	106,6

Troškovi usluga održavanja vozila i ostalih pratećih usluga koje za KD Autotrolej d.o.o. obavlja Rijeka plus d.o.o. niži su od planiranih za 2024. godinu i iznose 966.260 EUR. Navedeni trošak planiran je sukladno troškovniku iz Ugovora za nabavu poslovnih usluga pri čemu mjesečni trošak za 2024. godinu iznosi 88.885 EUR. U periodu siječanj – srpanj 2024. godine nije bilo odobrenja niti terećenja izdanog od strane Rijeka plus d.o.o. U Rebalans plana poslovanja 2024. godine uključena su odobrenja troškova usluga održavanja Rijeka plus d.o.o. u periodu studeni – prosinac 2024. godine u iznosu od 100.000 EUR koja nisu bila predviđena Planom poslovanja za 2024. godinu.

Troškovi poslovnih usluga koje za KD Autotrolej d.o.o. obavljaju Poslovni sustavi d.o.o. iznose 597.540 EUR te su sukladni Ugovoru za nabavu poslovnih usluga. Navedeni troškovi na mjesečnoj razini iznose 49.795 EUR i sukladni su Planu poslovanja za 2024. godinu.

Troškovi službene i zaštitne odjeće nisu izmijenjeni u odnosu na planirani iznos.

Povećanje u odnosu na Plan poslovanja za 2024. godinu zabilježeno je u troškovima usluga održavanja, poštanskim i telefonskim troškovima te uslugama čuvanja imovine.

Smanjenje u odnosu na Plan poslovanja za 2024. bilježe troškovi registracije vozila, troškovi održavanja informatičkih programa, troškovi odvjetnika, troškovi vode i vodne naknada te troškovi zbrinjavanja otpada i ostali troškovi.

Troškovi usluge održavanja odnose se na usluge tekućeg održavanja vozila koji su u jamstvenom roku stoga zahtijevaju održavanje u ovlaštenom servisu. Obzirom na to da je društvo KD Autotrolej d.o.o. u periodu 2019. – 2022. godine nabavilo 91 novi autobus, za očekivati je rast ove

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

vrste troškova u narednom razdoblju te je tako i Rebalansom planirano. Osim toga, ova stavka troškova obuhvaća i tekuće održavanje građevinskih objekata i održavanje bicikala – Ricikleta.

5.2. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u Rebalansu plana poslovanja za 2024. godinu iskazani su na osnovu sljedećih pretpostavki:

- prosjeka bruto II plaća ostvarenih u svibnju i lipnju 2024. godine (2.394,45 EUR za vozače te 1.543,77 EUR za ostale radnike);
- ostvarenih troškova osoblja u periodu siječanj – srpanj 2024. godine
- planiranoj dinamici zapošljavanja novih djelatnika do kraja 2024. godine (najvećim dijelom vozači);
- planiranog broj radnika do kraja 2024. godine koj iznosi 417

Sukladno navedenim pretpostavkama ukupni bruto II trošak plaće osoblja u Rebalansu plana poslovanja za 2024. godinu iznosi 9.651.995 EUR, uz planiranu prosječnu bruto II plaću po radniku od 2.394,45 EUR za vozače (period kolovoz – prosinac) te 1.543,77 EUR za ostale radnike (period kolovoz – prosinac). Troškovi osoblja predviđeni Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu viši su od planiranih planom poslovanja za 15,2% (planirani trošak iznosio je 8.378.822 EUR).

Trošak prosječne plaće vozača nakon povećanja plaća u travnju i svibnju 2024. godine u odnosu na Plan je na mjesečnoj razini viši za 34%, dok je trošak prosječne plaće ostalih djelatnika na mjesečnoj razini viši za 16% u odnosu na planirane. Na godišnjoj razini prosječni trošak plaće vozača viši je u odnosu na Plan 2024. godine za 24%, dok je prosječni trošak plaće ostalih djelatnika viši za 13%.

Ovim povećanjem plaća nastoji se privući nove vozače u KD Autotrolej d.o.o. čime bi se riješio problem nedostatka radne snage u tom segmentu zbog kojega je od lipnja do kolovoza 2024. godine reduciran broj vožnji i stoga su korigirani vozni redovi gradskih i prigradskih autobusa.

5.3. Amortizacija

Rebalansom plana troškovi amortizacije za 2024. godinu planirani su u iznosu od 2.438.059 EUR. Trošak amortizacije je nepromijenjen u odnosu na planom predviđen za 2024. godinu.

Povećanje troška amortizacije ovisi o nabavci novih sredstava, dok se usporedno tome smanjenje ostvaruje za ona sredstva koja su u međuvremenu u potpunosti amortizirana.

Zavisno od izvora plaćanja nabavke autobusa (namjenska sredstva razvoja, bespovratna sredstva iz europskih strukturnih i investicijskih fondova, Grada Rijeka – Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost) za dio ovih troškova iskazuju se prihodi.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

5.4. Ostali troškovi

Ostali troškovi u Rebalansu plana za 2024. godinu iznose 2.094.846 EUR. U odnosu na Plan poslovanja za 2024. godinu, predviđeno je povećanje ove skupine troškova za 9,3%. U sljedećoj tablici navedeni su veći troškovi koji ulaze u ovu grupu rashoda.

Tablica 14. Ostali troškovi

OPIS	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-3	4-2	4:3	4:2
1	2	3	4	5	6	7	8
Premije osiguranja	415.317	426.000	384.286	-41.714	-31.031	90,2	92,5
Naknade radnicima (po Kolektivnom ugovoru)	1.201.439	1.213.240	1.389.722	176.482	188.283	114,5	115,7
Doprinosi i članarine (HGK, šume, TZ)	89.776	86.800	90.861	4.061	1.085	104,7	101,2
Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudski troškovi	50.207	35.820	52.930	17.110	2.723	147,8	105,4
Dnevnice i putni troškovi	6.549	5.660	14.623	8.963	8.074	258,4	223,3
Troškovi garancija bankarskih usluga i naknade za platni promet	120.561	125.880	133.441	7.561	12.880	106,0	110,7
Naknade članovima Nadzornog odbora	8.552	8.412	8.412	0	-140	100,0	98,4
Troškovi reprezentacije i promidžbe	2.780	2.000	1.636	-364	-1.144	81,8	58,9
Ostalo	20.501	12.492	18.935	6.443	-1.566	151,6	92,4
UKUPNO	1.915.682	1.916.304	2.094.846	178.542	179.164	109,3	109,4

Najznačajnije povećanje ove vrste troškova u odnosu na Plan poslovanja zabilježeno je u naknadama radnicima po Kolektivnom ugovoru (14,5%) što je rezultat povećanja planirane naknade za troškove prehrane sa 66,37 EUR na 100,00 EUR/mjesečno po djelatniku, povećanja iznosa nagrade za efektivan rad sa 82,95 EUR na 93,33 EUR/mjesečno po djelatniku te iznosa božićnice sa 100,00 EUR na 250,00 EUR godišnje po djelatniku. Sva navedena povećanja uključena su u Rebalans poslovanja 2024. godine od siječnja 2024. godine.

Povećani su još troškovi provizije kartičara i naknade za platni promet, putni troškovi, troškovi obuke radnika, naknade šteta, pristojbe, troškovi zampa i opomena, doprinosi i članarine te ostalo (troškovi prava upotrebe računalnih programa).

Smanjenje je planirano na troškovima premija osiguranja te na troškovima reprezentacije.

5.5. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u Rebalansu plana za 2024. godinu iznose 44.349 EUR, a odnose se na neamortiziranu vrijednost rashodovane imovine, donacije, otpise zaliha goriva, maziva i rezervnih dijelova, troškove kazni i i naknada šteta te ostale troškove.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

5.6. Financijski rashodi

U Rebalansu plana za 2024. godinu financijski rashodi iznose 201.706 EUR.

Ovi rashodi djelom se odnose na kamate iz kreditnih obveza za razvojne zahvate:

- kamate po kreditu za nabavku 10 SPP autobusa realiziranog u 2017. godini koji iznose 46.403 EUR,
- kamata za 10 autobusa nabavljenih po sudskoj nagodbi koja je realizirana u 2016. godini i iznosi 15.001 EUR,
- kamata po kreditu za nabavku 2+9 autobusa u 2015. godini iznosi 12.548 EUR te
- kamata po kreditu za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa, realiziranu u 2014. godini, planirana je u iznosu od 2.198 EUR.

S obzirom da se otplata kreditnih obveza po ovih pet razvojnih zahvata financira iz namjenskih sredstava, u visini planiranih rashoda planirani su i prihodi (besplatno primljena oprema i namjenska sredstva).

Preostali dio financijskih rashoda odnosi se na;

- kamate iz operativnog najma temeljem primjene MSFI-16 u iznosu od 39.639 EUR,
- kamate po kreditu za nabavku 37 autobusa realiziranog u 2022. godini 28.031 EUR,
- kamate po kreditu za nabavku 32 autobusa realiziranog u 2021. godini u iznosu od 23.700 EUR (financirano iz vlastitih sredstava),
- kamate na dopušteno prekoračenje po poslovnom računu 24.920 EUR
- kamate po kreditu za 4+1 autobus nabavljen u 2014. godini u iznosu 689 EUR (financirano iz vlastitih sredstava), te
- zatezne kamate u iznosu od 8.578 EUR.

5.7. Rezerviranje troškova

Rezerviranja troškova za 2024. godinu rebalansom plana poslovanja planirana su u iznosu od 516.915 EUR i odnose se na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmone djelatnika za 2024. godinu.

5.8. Vrijednosno usklađenje kratkoročne imovine

Vrijednosna usklađenja za 2024. godinu nisu planirana.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2024. GODINU

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **21/39**

Izmjena / datum
14.08.2024.

Sljedeća tablica prikazuje Rebalans plana računa dobiti i gubitka za 2024. godinu.

Tablica 15. Rebalans plana prihoda i rashoda za 2024. godinu

RED. BR.	NAZIV KONTA	OSTVARENJE 2023.	PLAN 2024.	REBALANS PLANA 2024.	INDEKS	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	21.067.233	21.074.360	21.385.104	101,5	101,5
I.	POSLOVNI PRIHODI	21.060.558	21.073.160	21.383.295	101,5	101,5
1.	PRIHODI OD PRODAJE	10.027.890	10.188.316	9.197.432	90,3	91,7
	- prihodi od redovne djelatnosti	9.456.531	9.661.516	8.659.393	89,6	91,6
	- prihodi od komercijalnih vožnji	328.422	352.800	305.634	86,6	93,1
	- ostali prihodi	242.937	174.000	232.404	133,6	95,7
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PROIZVODA, ROBA I USLUGA	4.808	12.000	15.909	132,6	330,9
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	11.027.860	10.872.844	12.169.954	111,9	110,4
	- subvencija - redovna	6.847.455	7.887.948	8.671.783	109,9	126,6
	- subvencija - konačni obračun	681.411	0	0	0,0	0,0
	- subvencija za pokriće gubitka	0	0	0	0,0	0,0
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sredstva	1.872.852	1.971.410	1.966.313	99,7	105,0
	- ostalo	1.626.142	1.013.487	1.531.858	151,1	94,2
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	6.675	1.200	1.809	150,8	0,0
B	UKUPNI RASHODI	20.354.663	21.158.943	21.881.457	103,4	107,5
I.	POSLOVNI RASHODI	20.060.310	20.917.739	21.679.750	103,6	108,1
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	7.292.045	7.715.180	6.933.586	89,9	95,1
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	4.891.356	5.061.190	4.374.216	86,4	89,4
	- gorivo i mazivo	4.003.499	4.258.670	3.579.543	84,1	89,4
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	582.631	513.000	527.690	102,9	90,6
	- ostalo	305.226	289.520	266.983	92,2	87,5
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0	0	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	2.400.689	2.653.990	2.559.371	96,4	106,6
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	912.039	1.066.264	966.260	90,6	105,9
	- usluge poslovnih usluga	597.540	597.540	597.540	100,0	100,0
	- ostalo	891.110	990.186	995.570	100,5	111,7
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	8.007.460	8.378.822	9.651.995	115,2	120,5
3.	AMORTIZACIJA	2.303.411	2.440.665	2.438.059	99,9	105,8
4.	OSTALI TROŠKOVI	1.915.682	1.916.304	2.094.846	109,3	109,4
5.	VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	16.377	0	0	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	468.680	430.763	516.915	120,0	0,0
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	56.655	36.004	44.349	123,2	78,3
II.	FINANCIJSKI RASHODI	294.353	241.204	201.706	83,6	68,5
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	712.570	-84.582	-496.352	586,8	-69,7
	POREZ NA DOBITAK	2.500	0	0	0	0
D	REZULTAT DOBIT/GUBITAK	710.070	-84.582	-496.352	586,8	-69,9

Uslijed smanjenja prihoda zbog privremeno smanjenih cijena i opsega usluga te povećanja troškova osoblja zbog povećanja plaća, Rebalansom se planira gubitak u iznosu od 496.351 EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

6. Subvencija

Subvencioniranje troškova poslovanja KD Autotrolej d.o.o. potrebno je planirati sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza na području Grada Rijeke, Grada Bakra, Općine Čavle, Općine Jelenje, Grada Kastva, Općine Klana, Općine Viškovo, Općine Kostrena, Grada Kraljevice i Općine Matulji od 22. prosinca 2017. godine („PSO Ugovor“) te sukladno posebnom PSO Ugovoru sklopljenim s Gradom Opatija.

Društvo obavlja uslugu javnog prijevoza za Općinu Lovran i Općinu Mošćenička Draga koji nisu u vlasničkoj strukturi društva temeljem posebnog „PSO ugovora“ po istim uvjetima kao i prema vlasnicima. Opseg usluge i obračun subvencije za nevlasnike sastavni su dio ovog Rebalansa.

Ukupan iznos akontacije (redovne) subvencije za 2024. godinu utvrđenu ovim Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu iznosi 8.671.783 EUR i preraspodijeljena je na Gradove i Općine po modelu raspodjele financijskih sredstava po omjerima u kilometrima (Tablica br.2).

U 2024. godini došlo je do ponovnog povećanja troškova osoblja uslijed rasta plaća u travnju i svibnju 2024. godine (prethodno povećanje plaća u 2023. godini). Sukladno dogovoru sa suvlasnicima planirano je povećanje subvencije za pokriće troškova zaposlenih za 2024. godinu u iznosu 783.835 EUR. Povećanje akontacije subvencije će se obračunati i provesti u razdoblju od listopada do prosinca 2024. godine. Na taj način ukupna akontacija Rebalansom planirane subvencije za 2024. godinu iznosi 8.671.783 EUR, dok je akontacija subvencije iz Plana poslovanja za 2024. godinu iznosila 7.887.948 EUR.

Sukladno PSO ugovoru, planom utvrđena subvencija smatra se avansom/akontacijom, na kraju godine temeljem izvršenog opsega usluge i ostvarenih prihoda i rashoda izvršit će se konačni obračun subvencije sukladno modelu iz PSO ugovora. U slučaju manjka subvencije zbog ostvarenog gubitka Društva, JLS će pokriti gubitak kroz uvećanje subvencije, dok u slučaju viška subvencije zbog ostvarenog dobitka Društva, suvlasnici će donijeti odluku o povratu razlike subvencije ili o prijenosu u sljedeću godinu.

Konačnim obračunom prihoda i rashoda za 2024. godinu utvrdit će se rezultat poslovanja. U slučaju da se ostvari opravdani gubitak u djelatnosti javnog prijevoza, isti će se pokriti subvencijom za pokriće gubitka koja će se raspodijeliti po modelu omjera po kilometrima. JLS će razliku platiti najkasnije do 31. prosinca 2026. godine.

Za detalje subvencije vidjeti tablice u nastavku.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

**REBALANS PLANA
POSLOVANJA
ZA 2024. GODINU**

Tablica 16. Obračun ostvarene i akontacije (redovne) subvencije za vlasnike i nevlasnike KD Autotrolej za 2023. i 2024. godinu

Red. br.	GRAD/OPĆINA	OSTVARENJE 2023.		PLAN 2024.		REBALANS PLANA 2024.				RAZLIKA			
						PRIJE UVEĆANJA	UVEĆANJE	REBALANS PLANA 2024. UKUPNO	% km REBALANS 2024.	REBALANS PLANA 2024. vs. PLAN 2024.		REBALANS PLANA 2024. vs. OSTVARENJE 2023.	
										EUR	EUR	EUR	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11 (9-5)	12 (9/5)	13 (9-3)	14 (9/3)
1.	GRAD RIJEKA	3.816.014	50,69%	3.968.535	50,31%	3.809.697	378.574	4.188.271	48,30%	219.736	105,54	372.258	109,76
2.	GRAD BAKAR	401.988	5,34%	423.388	5,37%	432.252	42.953	475.205	5,48%	51.817	112,24	73.216	118,21
3.	OPĆINA ČAVLE	272.326	3,62%	292.320	3,71%	305.920	30.400	336.320	3,88%	44.000	115,05	63.994	123,50
4.	OPĆINA JELENJE	171.976	2,28%	181.180	2,30%	187.742	18.656	206.398	2,38%	25.218	113,92	34.422	120,02
5.	GRAD KASTAV	362.374	4,81%	383.840	4,87%	388.077	38.564	426.640	4,92%	42.801	111,15	64.266	117,73
6.	OPĆINA KLANA	76.978	1,02%	81.170	1,03%	83.777	8.325	92.102	1,06%	10.932	113,47	15.124	119,65
7.	OPĆINA VIŠKOVO	463.666	6,16%	489.003	6,20%	506.446	50.326	556.772	6,42%	67.769	113,86	93.106	120,08
8.	OPĆINA KOSTRENA	249.234	3,31%	263.157	3,34%	260.884	25.924	286.808	3,31%	23.651	108,99	37.574	115,08
9.	GRAD KRALJEVICA	174.635	2,32%	186.487	2,36%	193.844	19.262	213.106	2,46%	26.619	114,27	38.471	122,03
10.	OPĆINA MATULJI	608.162	8,08%	639.482	8,11%	678.359	67.409	745.768	8,60%	106.287	116,62	137.606	122,63
11.	GRAD OPATIJA	633.559	8,42%	667.746	8,47%	709.685	70.522	780.207	9,00%	112.461	116,84	146.648	123,15
	UKUPNO VLASNICI (1-11)	7.230.912	96,04%	7.576.306	96,05%	7.556.682	750.917	8.307.598	95,80%	731.290	109,65	1.076.684	114,89
12.	OPĆINA LOVRAN	180.945	2,40%	189.924	2,41%	204.782	20.349	225.131	2,60%	35.207	118,54	44.187	124,42
13.	OPĆINA M. DRAGA	117.008	1,55%	121.718	1,54%	126.485	12.569	139.054	1,60%	17.336	114,24	22.046	118,84
	UKUPNO NEVLASNICI (12-13)	297.953	3,96%	311.642	3,95%	331.266	32.918	364.185	4,20%	52.543	116,86	66.232	122,23
	SVEUKUPNO BEZ GRADA RIJEKE (2-13)	3.712.851	49,31%	3.919.413	49,69%	4.078.251	405.261	4.483.512	51,70%	564.099	114,39	770.660	120,76
	SVEUKUPNO (1-13)	7.528.865	100,00%	7.887.948	100,00%	7.887.948	783.835	8.671.783	100,00%	783.833	109,94	1.142.918	115,18

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

U stupcu 3 prikazana je ostvarena (redovna) subvencija u 2023. godini u iznosu od 7.528.865 EUR sukladno modelu raspodjele financijskih sredstava po omjerima u kilometrima Jedinica lokalna samouprave sukladno opsegu ostvarene usluge (ostvarenih kilometara) u 2023. godini (točka 2.1. Kilometri, tablica 2.).

U stupcu 5. prikazana je akontacija planirane (redovne) subvencije za 2024. godinu utvrđena Planom poslovanja za 2024. godinu u iznosu od 7.887.948 EUR. Planirana akontacija subvencije preraspodijeljena je na Gradove i Općine sukladno omjerima u kilometrima planiranim za 2024. godinu (točka 2.1. Kilometri, tablica 2.).

U stupcu 9 prikazana je rebalansom planirana akontacija (redovne) subvencije za 2024. godinu utvrđena ovim Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu u iznosu od 8.671.783 EUR. Akontacija subvencije planirana Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu preraspodijeljena je na Gradove i Općine sukladno omjerima Rebalansom planiranih kilometara (točka 2.1. Kilometri, tablica 2.). U odnosu na Plan poslovanja 2024., a sve u dogovoru sa suvlasnicima (JLS), povećanje akontacije subvencije za 2024. godinu iznosi 783.835 EUR.

U stupcu 8 prikazana je razlika planirane akontacije (redovne) subvencije za 2024. godinu utvrđene Rebalansom plana poslovanja za 2024. godinu u odnosu na akontaciju planirane (redovne) subvencije za 2024. utvrđenu Planom poslovanja za 2024. godinu.

U tablici u nastavku prikazani su mjesečni i ukupni iznosi akontacije (redovne) subvencije za period siječanj – rujan 2024. godine (prije uvećanja) te za period listopad – prosinac 2024. godine (nakon uvećanja).

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

**REBALANS PLANA
POSLOVANJA
ZA 2024. GODINU**

Tablica 17. Akontacija redovne subvencije za 2024. godinu

Red. br.	GRAD/OPĆINA	IZNOS AKONTACIJE SIJEČANJ - RUJAN 2024.		IZNOS AKONTACIJE LISTOPAD - PROSINAC 2024.		SVEUKUPNO EUR
		MJESEČNO EUR	UKUPNO EUR	MJESEČNO EUR	UKUPNO EUR	
1	2	3	4	5	6	7 (4+6)
1.	GRAD RIJEKA	330.711	2.976.401	403.957	1.211.870	4.188.271
2.	GRAD BAKAR	35.282	317.541	52.555	157.664	475.205
3.	OPĆINA ČAVLE	24.360	219.240	39.027	117.080	336.320
4.	OPĆINA JELENJE	15.098	135.885	23.504	70.513	206.398
5.	GRAD KASTAV	31.987	287.880	46.254	138.761	426.640
6.	OPĆINA KLANA	6.764	60.878	10.408	31.224	92.102
7.	OPĆINA VIŠKOVO	40.750	366.752	63.340	190.020	556.772
8.	OPĆINA KOSTRENA	21.930	197.368	29.813	89.440	286.808
9.	GRAD KRALJEVICA	15.540	139.864	24.414	73.242	213.106
10.	OPĆINA MATULJI	53.290	479.611	88.719	266.157	745.768
11.	GRAD OPATIJA	55.646	500.810	93.132	279.397	780.207
	UKUPNO VLASNICI (1-11)	631.358	5.682.231	875.123	2.625.368	8.307.598
12.	OPĆINA LOVRAN	15.827	142.443	27.563	82.688	225.131
13.	OPĆINA M. DRAGA	10.143	91.288	15.922	47.765	139.054
	UKUPNO NEVLASNICI (12-13)	25.970	233.731	43.485	130.454	364.185
	SVEUKUPNO BEZ GRADA RIJEKE (2-13)	326.618	2.939.560	514.650	1.543.951	4.483.512
	SVEUKUPNO (1-13)	657.328	5.915.952	918.607	2.755.821	8.671.783

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

Pregled ukupnih obveza i uplata po osnovi subvencije za pokriće gubitaka i konačnog obračuna subvencije za period 2018. – 2023. godine, iskazanih u bilanci na pozicijama kratkoročnih i dugotrajnih potraživanja, prikazuje tablica u nastavku

Tablica 18. Pregled subvencije prema konačnom obračunu i pokriću gubitka za period 2018. – 2023. godine

GRAD / OPĆINA	POKRIĆE GUBITKA IZ 2018. - obveza	DOSPIJEĆE 31.12.2021. - uplata	RAZLIKA 2018.	POKRIĆE GUBITKA IZ 2019. - obveza	DOSPIJEĆE 31.12.2022. - uplata	RAZLIKA 2019.	KONAČNI OBRAČUN SUBVENCije ZA 2022. + POKRIĆE GUBITKA ZA 2022. - obveza 156030	DOSPIJEĆE 31.12.2024. - uplata	RAZLIKA 2022.	DODATNA SUBVENCija ZA 2023. - obveza 072001	DOSPIJEĆE 31.12.2025. - uplata	RAZLIKA 2023.	UKUPNO
GRAD RIJEKA	674.646	674.646	0	593.874	593.874	0	484.805	484.805	0	276.220	276.220	0	0
GRAD BAKAR	59.516	59.517	0	42.747	42.747	0	49.260	0	49.260	44.926	0	44.926	94.186
OPĆINA ČAVLE	48.718	48.718	0	36.244	36.244	0	27.766	526	27.240	15.602	15.602	0	27.240
OPĆ. JELENJE	21.346	21.346	0	15.990	15.990	0	26.463	0	26.463	12.333	0	12.333	38.796
GRAD KASTAV	51.857	51.857	0	43.600	43.600	0	50.804	0	50.804	61.798	61.798	0	50.804
OPĆINA KLANA	22.350	22.350	0	17.589	17.589	0	18.074	0	18.074	8.058	0	8.058	26.132
OPĆ. VIŠKOVO	68.055	68.055	0	60.549	60.549	0	117.268	0	117.268	58.674	0	58.674	175.942
OP. KOSTRENA	0	0	0	40.295	40.295	0	35.733	0	35.733	25.191	0	25.191	60.924
KRALJEVICA	26.242	26.243	0	22.919	22.919	0	21.871	0	21.871	17.417	0	17.417	39.288
OPĆINA MATULJI	79.135	79.135	0	88.052	88.052	0	76.739	0	76.739	65.033	0	65.033	141.772
GRAD OPATIJA	92.916	0	92.916	74.194	0	74.194	80.366	0	80.366	62.656	62.656	0	247.476
OPĆINA LOVRAN	0	0	0	0	0	0	25.574	0	25.574	18.935	18.935	0	25.574
OPĆ. M. DRAGA	18.081	18.081	0	15.884	15.884	0	18.577	0	18.577	14.569	0	14.569	33.146
SVEUKUPNO	1.162.864	1.069.948	92.916	1.051.939	977.744	74.194	1.033.300	485.331	547.969	681.412	435.211	246.201	961.280

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

Od ukupne subvencije za pokriće gubitka iz 2018., čiji je rok dospijeća bio 31. prosinac 2021. godine te subvencije za pokriće gubitka iz 2019. godine, čiji je rok dospijeća bio 31. prosinac 2022. godine, svoju obvezu nije podmirio Grad Opatija (za 2018. i 2019. godinu).

Subvencije prema konačnom obračunu za 2020. godinu i 2021. godinu su u cijelosti podmirene stoga nisu prikazane u gornjoj tablici.

Ukupna subvencija prema konačnom obračunu za 2022. godinu i subvencija za pokriće gubitka za 2022. godinu iznose 1.033.300 EUR. Krajnji rok za podmirenje subvencije prema konačnom obračunu za 2022. godinu i subvencije za pokriće gubitka za 2022. godinu je 31. prosinca 2024. godine. Nije podmireno ukupno 547.969 EUR, svoju obvezu podmirio je jedino Grad Rijeka.

Od dodatne subvencije prema konačnom obračunu za 2023. godinu, čiji je rok dospijeća 31. prosinca 2025. godine, Grad Rijeka, Grad Opatija i Grad Kastav te općina Čavle su u potpunosti podmirili svoje obveze, pri čemu Društvo od ostalih JLS potražuje još ukupno 246.201 EUR.

Sveukupno za subvencije za razdoblje od 2018. godine do 2023. godine od JLS-ova društvo KD Autotrolej d.o.o. na dan izrade Rebalansa plana poslovanja za 2024. godinu potražuje 961.280 EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

7. Investicijske aktivnosti Društva koje su obuhvaćene proračunima JLS

7.1. Nabavka usluge naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa – otplata kredita

U 2014. godini izvršena je usluga naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa. Nabavka usluge naknadne ugradnje klima uređaja financirana je kreditnim zaduženjem kod Privredne banke Zagreb d.d. Podružnica Riadria Rijeka na iznos od 486.830 EUR (3.668.020 kn).

Kredit je odobren iz sredstava Europske investicijske banke, kojim se potiču ulaganja jedinica lokalne samouprave u javnu infrastrukturu, što omogućuje povoljniji kredit za klijenta banke. Ova vrsta ulaganja podržana je i bespovratnim sredstvima Europske komisije kroz program Municipal finance facility, a bespovratna sredstva odobrena su 2015. godine i direktno su usmjerena na zatvaranje glavnice kredita.

Kredit je kunski s ugovorenom deviznom klauzulom u EUR, ugovoreni rok otplate kredita je 10 godina. Ugovorena je otplata glavnice u mjesečnim ratama i mjesečni obračun kamata u kunama po srednjem tečaju HNB i tromjesečni EURIBOR. Otplata glavnice i kamate počela je od 31.01.2015. godine.

Na Skupštini Društva od 08.05.2015. godine, Odlukom broj 55 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2015. do 2024. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 20. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
	u EUR	u EUR	u EUR	u EUR
2015.	47.894	19.247	67.141	67.141
2016.	46.348	19.358	65.706	65.706
2017.	46.348	16.555	62.903	62.903
2018.	45.642	14.313	59.955	59.955
2019.	45.670	12.108	57.778	57.778
2020.	46.581	9.775	56.355	56.355
2021.	46.243	7.457	53.700	53.700
2022.	46.394	5.310	51.704	51.704
2023.	46.394	3.219	49.613	49.613
2024.	46.394	1.130	47.524	47.524
UKUPNO	463.908	108.472	572.380	572.380

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na otplatnom planu Privredne banke Zagreb d.d. od 29.06.2023. godine i fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

Prema usvojenom otplatnom planu obveza po kreditu u 2024. godini ukupno iznosi 47.524 EUR (46.394 EUR glavnica i 3.219 EUR kamata) i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava.

Obveza gradova i općina u 2024. godini za otplatu kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa je sljedeća:

Tablica 21. Obveza otplate kredita u 2023. godini – za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa nabavljenu u 2014. godini.

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	50,31	23.342	569	23.910
2.	GRAD BAKAR	5,37	2.490	61	2.551
3.	OPĆINA ČAVLE	3,71	1.719	42	1.761
4.	OPĆINA JELENJE	2,30	1.066	26	1.092
5.	GRAD KASTAV	4,87	2.258	55	2.313
6.	OPĆINA KLANA	1,03	477	12	489
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,20	2.876	70	2.946
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,34	1.548	38	1.586
9.	GRAD KRALJEVICA	2,36	1.097	27	1.124
10.	OPĆINA MATULJI	8,11	3.761	92	3.853
11.	GRAD OPATIJA	8,47	3.927	96	4.023
12.	UKUPNO (1-11)	96,05	44.561	1.086	45.647
13.	OPĆINA LOVRAN	2,41	1.117	27	1.144
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,54	716	17	733
15.	UKUPNO (13-14)	3,95	1.833	45	1.878
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	46.394	1.130	47.524

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

7.2. Nabavka autobusa – otplata kredita za nabavku 2 dizel i 9 SPP autobusa

U 2015. godini nabavljena su 2 dizel i 9 SPP autobusa ukupne nabavne vrijednosti 2.817.559 EUR. Investicija je financirana dijelom bespovratnim sredstvima Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost odobrenih Gradu Rijeci (989.590 EUR), a dijelom kreditnim sredstvima (1.827.970 EUR).

Kreditno zaduženje realizirano je u Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka na ukupni iznos od 2.108.303,22 EUR. Kreditna sredstva osigurana su iz Programa kreditiranja projekata zaštite okoliša, energetske učinkovitosti i obnovljivih izvora energije Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR). Ugovoreni rok otplate kredita je 9 godina, uz poček od godinu dana. Ugovorena je otplata glavnice u 36 jednakih tromjesečnih rata, kamate se obračunavaju i naplaćuju tijekom cijelog vremena počeka i povrata kredita, a obračun obveza u kune vršio se po srednjem tečaju HNB.

Otplata kredita započela je 31.03.2017. godine.

Na Skupštini Društva od 14.03.2016. godine, Odlukom broj 70 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2016. do 2025. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 22. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za nabavku 2 dizel i 9 SPP autobusa

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
	u EUR	u EUR	u EUR	u EUR
2014.	0	0	0	0
2015.	0	0	0	0
2016.	0	39.584	39.584	39.584
2017.	199.376	51.505	250.881	250.881
2018.	197.857	45.679	243.536	243.536
2019.	197.880	39.853	237.733	237.733
2020.	101.225	35.210	136.435	136.435
2021.	200.441	30.086	230.527	230.527
2022.	201.095	24.292	225.387	225.387
2023.	201.095	18.400	219.495	219.495
2024.	201.095	12.548	213.643	213.643
2025.	301.643	6.615	308.257	308.257
UKUPNO	1.801.706	303.772	2.105.478	2.105.478

Napomena: Obveza po kreditu bazira se na otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. od 19.10.2021. godine fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

Prema usvojenom otplatnom planu obveza u 2024. godini ukupno iznosi 213.643 EUR (201.095 EUR glavnica i 12.548 EUR kamata) i financira se iz namjenskih sredstava.

Sljedeća tablica prikazuje planiranu obvezu gradova i općina za 2024. godinu.

Tablica 23. Obveza otplate kredita u 2024. godini – za 2+9 autobusa nabavljenih u 2015. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	50,31	101.174	6.313	107.486
2.	GRAD BAKAR	5,37	10.794	673	11.467
3.	OPĆINA ČAVLE	3,71	7.452	465	7.917
4.	OPĆINA JELENJE	2,30	4.619	288	4.907
5.	GRAD KASTAV	4,87	9.786	611	10.396
6.	OPĆINA KLANA	1,03	2.069	129	2.198
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,20	12.467	778	13.245
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,34	6.709	419	7.128
9.	GRAD KRALJEVICA	2,36	4.754	297	5.051
10.	OPĆINA MATULJI	8,11	16.303	1.017	17.320
11.	GRAD OPATIJA	8,47	17.023	1.062	18.086
12.	UKUPNO (1-11)	96,05	193.150	12.052	205.202
13.	OPĆINA LOVRAN	2,41	4.842	302	5.144
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,54	3.103	194	3.297
15.	UKUPNO (13-14)	3,95	7.945	496	8.441
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	201.095	12.548	213.643

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

7.3. Nabavka autobusa – otplata kredita za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi s EvoBus

U 2016. godini realizirana je nabavka 10 autobusa u skladu s ostvarivanjem prava iz garancije (jamstva) za 10 autobusa MERCEDES CITARO koji su KD Autotrolej d.o.o. Rijeka isporučeni 2009. godine. Zbog nedostataka na navedenim vozilima proizvođač EvoBus pristao je snositi naknadu štete i izvršiti otkup tih vozila sve u vrijednosti od 1.692.000 EUR-a, što je predmet sudske nagodbe. Razlika vrijednosti za 10 novih vozila ukupno iznosi 1.278.000 EUR-a, odnosno 9.800.000,00 kn što predstavlja iznos investicije.

U 2015. godini za realizaciju investicije proveden je postupak javne nabave za sredstva. Najpovoljniju ponudu dostavila je Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka. Kredit je kunski s ugovorenom valutnom klauzulom u EUR, ugovoreni rok otplate je 10 godina uz poček od godinu dana od povlačenja kredita. Ugovorena je otplata glavnice i kamata u 40 jednakih tromjesečnih rata, kamata se obračunava i naplaćuje tijekom cijelog vremena povlačenja, počeka i povrata kredita, a obračun obveza u kune vrši se po srednjem tečaju HNB.

U srpnju 2016. godine potpisan je ugovor o kreditnom zaduženju. Povlačenje kredita realizirano je krajem 2016. godine od kada počinje obveza plaćanja kamate u počeku. Otplata kredita počinje godinu dana nakon povlačenja kredita, odnosno 31.03.2018. godine. Kamate u počeku i otplata kredita financirat će se iz namjenskih sredstava u razdoblju od 2017. do 2027. godine.

Na Skupštini Društva od 05.05.2017. godine, Odlukom broj 104 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2017. do 2027. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 24. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi nabavljenih u 2016. godini

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
	u EUR	u EUR	u EUR	
2017.	0	26.813	26.813	26.813
2018.	134.784	26.010	160.794	160.794
2019.	134.096	23.341	157.437	157.437
2020.	64.284	28.983	93.267	93.267
2021.	127.384	13.719	141.103	141.103
2022.	127.800	22.213	150.013	150.013
2023.	127.800	18.585	146.385	146.385
2024.	127.800	15.002	142.802	142.802
2025.	127.800	11.329	139.129	139.129
2026.	127.800	7.701	135.501	135.501
2027.	191.700	4.073	195.773	195.773
UKUPNO	1.291.248	197.770	1.489.019	1.489.019

NAPOMENA: Obveza po kreditu bazira se na otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. od 19.10.2021. godine i fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

Prema otplatnom planu obveza glavnice i kamata za 2024. godinu iznosi 142.802 EUR (127.800 EUR glavnica i 15.002 EUR kamata) i financirati će se iz namjenskih sredstava.

Obveze gradova i općina u 2024. godini prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 25. Obveza otplate kredita u 2024. godini – za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi nabavljenih u 2016. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	50,31	64.298	7.548	71.846
2.	GRAD BAKAR	5,37	6.860	805	7.665
3.	OPĆINA ČAVLE	3,71	4.736	556	5.292
4.	OPĆINA JELENJE	2,30	2.935	345	3.280
5.	GRAD KASTAV	4,87	6.219	730	6.949
6.	OPĆINA KLANA	1,03	1.315	154	1.469
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,20	7.923	930	8.853
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,34	4.264	500	4.764
9.	GRAD KRALJEVICA	2,36	3.021	355	3.376
10.	OPĆINA MATULJI	8,11	10.361	1.216	11.577
11.	GRAD OPATIJA	8,47	10.819	1.270	12.089
12.	UKUPNO (1-11)	96,05	122.751	14.409	137.160
13.	OPĆINA LOVRAN	2,41	3.077	361	3.438
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,54	1.972	231	2.204
15.	UKUPNO (13-14)	3,95	5.049	593	5.642
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	127.800	15.002	142.802

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

7.4. Nabavka autobusa – otplata naknade i kamate po kreditu za nabavku 10 SPP autobusa u 2017. godini

U 2017. godini nabavljeno je 10 SPP autobusa. Nabavka autobusa financirana je kreditnim zaduženjem u Hrvatskoj poštanskoj banci d.d. Zagreb na iznos od 2.696.860 EUR (20.319.490 kn).

Kreditna sredstva osigurana su sukladno HBOR-ovom poticanju infrastrukturnih ulaganja od općeg interesa za financiranje projekata jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i društava u njihovom većinskom vlasništvu po programu Infrastruktura (Program kreditiranja komunalne infrastrukture). Ugovoreni rok otplate kredita je 12 godina, po isteku počeka od tri godine, nakon povlačenja kredita. Ugovorena je otplata glavnice u 48 jednakih tromjesečnih rata, i tromjesečni obračun kamata.

Na Skupštini Društva od 04.10.2017. godine, Odlukom broj 5 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2017. do 2032. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 26. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za nabavku 10 SPP autobusa

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
	u EUR	u EUR	u EUR	u EUR
2017.	0	18.890	18.890	18.890
2018.	0	68.358	68.358	68.358
2019.	0	85.585	85.585	85.585
2020.	112.369	68.307	180.676	180.676
2021.	224.738	63.360	288.098	288.098
2022.	224.738	57.663	282.402	282.402
2023.	224.738	51.967	276.705	276.705
2024.	224.738	46.403	271.141	271.141
2025.	224.738	40.574	265.312	265.312
2026.	224.738	34.877	259.616	259.616
2027.	224.738	29.181	253.919	253.919
2028.	224.738	23.555	248.293	248.293
2029.	224.738	17.788	242.526	242.526
2030.	224.738	12.091	236.830	236.830
2031.	224.738	6.395	231.133	231.133
2032.	112.369	1.065	113.434	113.434
UKUPNO	2.696.860	626.060	3.322.919	3.322.919

NAPOMENA: Obveza po kreditu bazira se na otplatnom planu HRVATSKE POŠTANSKE BANKE d.d. Zagreb od 20.10.2021. godine fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

Prema otplatnom planu ukupna obveza po kreditu za 2024. godinu iznosi 271.141 EUR (224.738 EUR glavnica i 46.403 EUR kamata) i financira se iz namjenskih sredstava.

Obveze gradova i općina po planiranom kreditu za nabavku 10 SPP autobusa u 2024. godini su sljedeće.

Tablica 27. Obveza otplate kredita u 2024. godini - za nabavku 10 SPP autobusa nabavljenih u 2017. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	50,31	113.069	23.346	136.415
2.	GRAD BAKAR	5,37	12.063	2.491	14.554
3.	OPĆINA ČAVLE	3,71	8.329	1.720	10.048
4.	OPĆINA JELENJE	2,30	5.162	1.066	6.228
5.	GRAD KASTAV	4,87	10.936	2.258	13.194
6.	OPĆINA KLANA	1,03	2.313	478	2.790
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,20	13.932	2.877	16.809
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,34	7.498	1.548	9.046
9.	GRAD KRALJEVICA	2,36	5.313	1.097	6.410
10.	OPĆINA MATULJI	8,11	18.220	3.762	21.982
11.	GRAD OPATIJA	8,47	19.025	3.928	22.953
12.	UKUPNO (1-11)	96,05	215.859	44.570	260.429
13.	OPĆINA LOVRAN	2,41	5.411	1.117	6.528
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,54	3.468	716	4.184
15.	UKUPNO (13-14)	3,95	8.879	1.833	10.712
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	224.738	46.403	271.141

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--

8. Investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava

8.1. Nabavka 32 autobusa u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“

Dana 16.10.2019. godine je potpisan Ugovor o dugoročnom kreditu na 1.327.228 EUR s Istarskom kreditnom bankom Umag d.d. radi financiranja vlastitog učešća s uvjetima početka otplate 30.09.2023. godine u 36 jednakih tromjesečnih rata bez valutne klauzule uz fiksnu kamatu, a koji će se u konačnici otplaćivati iz vlastitih sredstava. Autobusi su se nabavili u sklopu strateškog cilja 3. Urbane aglomeracije „Jačanje sustava javnog prijevoza“ (Projekt) za postizanje cilja povećanja broja putnika u javnom gradskom prijevozu. Isporuka autobusa bila je tokom 2021. godine.

U nastavku je prikaz otplatnog plana po godinama za navedeni kredit:

Tablica 28. Otplatni plan kredita za nabavku 32 autobusa u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“

Godina	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
	u EUR	u EUR	u EUR
2021.		15.977	15.977
2022.		26.257	26.257
2023.	60.779	30.461	91.240
2024.	121.558	23.700	145.258
2025.	121.558	20.779	142.337
2026.	121.558	17.862	139.420
2027.	121.558	14.945	136.503
2028.	121.558	12.030	133.588
2029.	121.558	9.110	130.668
2030.	121.558	6.192	127.750
2031.	121.558	3.275	124.833
2032.	60.779	544	61.323
UKUPNO	1.094.025	181.131	1.275.156

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

8.2. Nabavka 37 autobusa u sklopu projekta „Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. - II“

Dana 25.7.2022. godine potpisan je Ugovor o dodjeli kredita za financiranje vlastitog učešća u sklopu projekta „Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. – II“. Navedeni kredit od 1.234.322 EUR predstavlja 15,51% ukupne investicije koja iznosi 7.960.608 EUR. Ugovor o kreditu sklopljen je s Istarskom kreditnom bankom Umag d.d. s uvjetima početka otplate 31.3.2024. godine u 28 tromjesečnih rata bez valutne klauzule uz fiksnu kamatu, a koji će se otplaćivati iz vlastitih sredstava.

Autobusi su isporučeni u toku 2022. godine.

U nastavku je prikaz otplatnog plana po godinama.

Tablica 29. Otplatni plan kredita za nabavku 37 autobusa u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“

Godina	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
	u EUR	u EUR	u EUR
2022.		10.770	10.770
2023.		29.624	29.624
2024.	176.332	28.031	204.363
2025.	176.332	23.795	200.126
2026.	176.332	19.563	195.894
2027.	176.332	15.331	191.662
2028.	176.332	11.103	187.435
2029.	176.332	6.867	183.198
2030.	176.332	2.635	178.967
UKUPNO	1.234.322	147.717	1.382.040

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

8.3. Otplata kredita za financiranje nabavke 4 autobusa i 1 minibusa u 2014. godini

Dana 13.02.2014. je potpisan Ugovor o dugoročnom kreditu u iznosu 530.018 EUR s Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka radi financiranje nabavke 4 autobusa i 1 minibusa. Kredit je ugovoren sa otplatom u 40 jednakih tromjesečnih rata uz fiksnu kamatu koju plaća kvartalno. U nastavku je prikaz otplatnog plana po godinama za navedeni kredit:

Tablica 30. Otplatni plan kredita za nabavku 4 autobusa i 1 minibusa 2014. godine

Godina	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
	u EUR	u EUR	u EUR
2014	26.479	4.103	30.583
2015	52.815	15.056	67.870
2016	52.137	13.313	65.451
2017	51.755	11.605	63.360
2018	51.361	9.954	61.315
2019	51.367	8.393	59.760
2020	26.121	6.967	33.088
2021	52.218	5.356	57.573
2022	39.200	2.828	42.028
2023.	52.201	2.178	54.379
2024.	52.201	91	52.292

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.

Pregledao: KD AUTOTROLEJ
Voditelj odjela ekonomskih i
zajedničkih poslova:
Petar Vidačković, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

8.4. Ostale investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava

- Aktivnosti na pripremi projekata za kandidiranje po natječajima EU fondova i institucija Republike Hrvatske;
- Nabavka četiri kombi vozila;
- Ulaganje u informacijski sustav, nabavka novih validatora i vozačkih računala;
- Ulaganje u ostalu opremu;
- Ulaganje u daljnji razvoj sustava naplate i informiranja korisnika;
- Djelomično uređenje radnih prostora;
- Nabava četiri nova osobna vozila na leasing.

Investicijske aktivnosti iz vlastitih sredstava će se realizirati u skladu s raspoloživim financijskim sredstvima

9. Upravljanje kvalitetom

Potrebno je i dalje redovito provoditi interne i vanjske audite sustava kvalitete te donositi mjere za njegovo unapređenje.

Direktor:

Robert Mrvčić

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
--	--	--