

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU

Kvartalno izvješće za Q4/2015.

Rijeka, travanj 2016. godine

SADRŽAJ

	Strana
UVOD	1
A. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU za razdoblje Q4/2015. godine	2
I. NATURALNI POKAZATELJI	2
1. OBUJAM USLUGA	2
1.1. Kilometri	2
1.2. Putnici.....	3
2. BROJ ZAPOSLENIH	6
II. FINANCIJSKI POKAZATELJI	7
3. RAČUN DOBITI I GUBITKA	7
3.1. Prihodi	8
3.2. Rashodi	10
3.3. Financijski rezultat	11
B. USPOREDBA POSLOVANJA Q1, Q2, Q3 i Q4 2015. godine	12
III. NATURALNI POKAZATELJI	12
4. OBUJAM USLUGA	12
4.1. Kilometri	12
4.2. Putnici	13
IV. FINANCIJSKI POKAZATELJI	15
5. RAČUN DOBITI I GUBITKA	15
5.1. Prihodi	15
5.2. Rashodi	16
5.3. Financijski rezultat	17
ZAKLJUČAK	17

U V O D

Poslovanje KD Autotrolej za 2015. godinu definirano je Smjernicama prihvaćenim na Skupštini Društva 25.11.2014. godine (Odluka broj 36). Na osnovu utvrđenih Smjernica izrađen je Privremeni plan poslovanja za 2015. godinu, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na sjednici od 23.12.2014. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 71). Privremeni plan poslovanja KD Autotrolej za 2015. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-13-14/11-41-10-06-14-33-444-1 od 23.12.2014. godine.

Razlog za izradu Privremenog plana za 2015. godinu bila je Odluka Gradskog vijeća Grada Rijeke da pristupa reorganizaciji tvrtki u vlasništvu Grada Rijeke, a u vrijeme izrade plana još nisu bili poznati svi parametri vezani za reorganizaciju. Planirana reorganizacija započinje sa društvima KD Autotrolej d.o.o. i TD Rijeka promet d.d. Novim organizacijskim modelom KD Autotrolej d.o.o. i TD Rijeka promet d.d. nastavljaju obavljati komunalnu djelatnost, dok se njihova komercijalna djelatnost grupira u zasebno poduzeće specijalizirano za obavljanje komercijalne djelatnosti, naziva Rijeka plus d.o.o.. Sve potporne funkcije iz KD Autotrolej d.o.o. i TD Rijeka promet d.d. izdvajaju se u novo trgovačko društvo Poslovni sustavi d.o.o., koje će se primarno baviti strateškim razvojem i poslovnom podrškom.

Od 01.05.2015. godine izdvojene su komercijalna i potporna djelatnost iz KD Autotrolej, a od 01.06.2015. godine iz TD Rijeka promet. Krajem srpnja izrađen je Plan poslovanja KD Autotrolej za 2015. godinu, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na sjednici održanoj 24.07.2015. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 116). Plan poslovanja KD Autotrolej za 2015. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-13-15/05-41-00-02-14-17-328 od 24.07.2015. godine.

Reorganizacijom tvrtki i maksimalnim angažmanom na racionalizaciji poslovanja i inputa, procijenjeno je da će financijski pokazatelji za 2015. godinu biti bolji od planiranih za 2015. godinu. Bez nekih većih neočekivanih poremećaja na financijskom tržištu i značajnijeg utjecaja recesije na (ne) korištenje usluga javnog prijevoza, rezultat poslovanja biti će pozitivan. Za pozitivnu razliku u poslovanju, članovima Društva smanjena je obveza planske subvencije za 2015. godinu iz razloga što je financijsko poslovanje KD Autotrolej bazirano na prihodima od korisnika (socijalno prihvatljiva visina cijene prijevoza) i subvenciji kao razlici do ekonomske cijene prijevoza. S obzirom na gore navedeno u studenom je izrađen Rebalans plana poslovanja za 2015. godinu o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na sjednici održanoj 11.12.2015. i dao svoju suglasnost (Odluka broj 136). Rebalans plana KD Autotrolej donio je direktor Odlukom broj 400-13-15/05-41-00-02-14-53-526/1 od 11.12.2015. godine.

U nastavku je prikazano ostvarenje planiranih prirodnih i financijskih pokazatelja za Q4, usporedba s prethodnom godinom kao i usporedba Q1/Q2/Q3/Q4 2015. godine.

U ovom Izvještaju, kao i u Izvještaju za Q2/2015. godine, za prirodne i financijske pokazatelje za Q4/2015. godine nisu prikazani izvorni podaci iz Rebalansa plana, već su oni morali biti korigirani za razlike podataka prema Planu i Rebalansu plana za razdoblje Q2 i Q3/2015. godine. Naime u Izvještaju za Q2 i Q3 prikazani su podaci iz Plana, a u međuvremenu je izrađen Rebalans plan u kojem su za Q2 i Q3/2015. godine prikazani ostvareni podaci, te su za sve razlike koje proizlaze iz ova dva dokumenta, za Q2 i Q3/2015. godine, korigirani Rebalansom planirani podaci za Q4/2015. godine.

A. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU za razdoblje Q4/2015. godine

I. NATURALNI POKAZATELJI

1. OBUJAM USLUGA

1.1. Kilometri

Ostvareni kilometri za Q4/2015. godine iznose ukupno 2.479.066 kilometara, što je manje za 0,1% od prošlogodišnjeg ostvarenja, a više za 1,8% od Rebalansa plana.

Tablica 1.

KILOMETRI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za Q4/2014./2015. god.

OPIS	OSTVARENJE		REBALANS PLANA		OSTVARENJE		INDEX	
	2014.	%	2015.	%	2015.	%	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
REDOVNI	2.311.259	93,2	2.273.000	93,3	2.318.332	93,5	100,3	102,0
UGOVORENI	169.118	6,8	163.000	6,7	160.734	6,5	95,0	98,6
UKUPNO	2.480.377	100,0	2.436.000	100,0	2.479.066	100,0	99,9	101,8

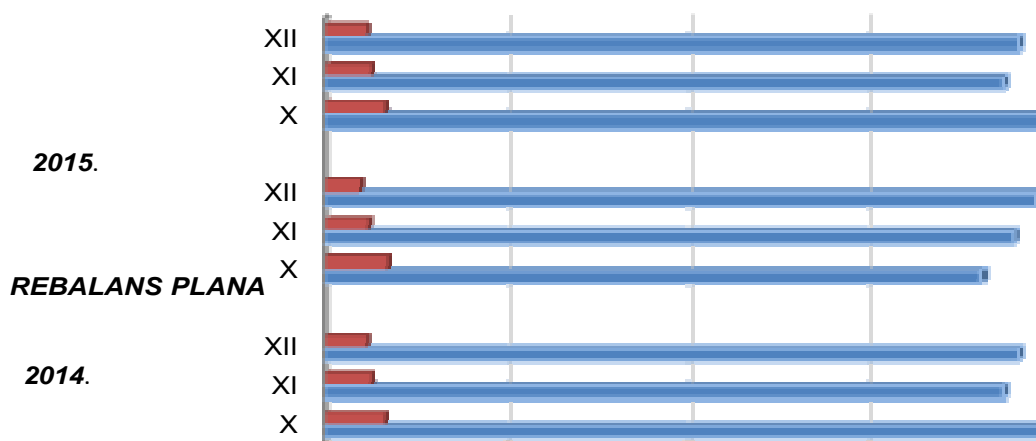
Od ukupno ostvarenih kilometara za Q4/2015. godine 2.318.332 kilometara ostvareno je u redovnoj djelatnosti, što je više za 0,3% u odnosu na ostvarenje prošle godine i 2,0% od Rebalansa plana.

U ugovorenim vožnjama za Q4/2015. godine ostvareno je 160.734 kilometara, što predstavlja smanjenje od 5,0% u odnosu na ostvarenje prošle godine i 1,4% u odnosu na Rebalans plana.

Kretanje mjesečnih ostvarenja redovnih i ugovorenih kilometara u 2015. i 2014. godini prikazuje slijedeći grafikon.

Grafikon 1.

PRIKAZ REDOVNIH I UGOVORENIH KOLOMETARA za Q4/2014./2015. god.



1.2. Putnici

U Q4/2015. prevezeno je ukupno 11.633.529 putnika, što je manje za 0,5% od prošlogodišnjeg ostvarenja odnosno više za 5,3% od Rebalansom planiranog.

Od ukupnog ostvarenja udio putnika prevezenih u redovnim vožnjama iznosi 99,1% ili 11.532.811 putnika, dok je u ugovorenim vožnjama prevezeno 100.718 putnika.

Tablica 2.

POTNICI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za Q4/2014./2015. god.

OPIS	OSTVARENJE		REBALANS PLANA		OSTVARENJE		INDEX	
	2014.	%	2015.	%	2015.	%	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
REDOVNE VOŽNJE	11.576.465	99,0	10.988.000	99,4	11.532.811	99,1	99,6	105,0
- redovni putnici	7.268.965	62,2	6.521.000	59,0	7.336.601	63,1	100,9	112,5
- subvencionirani putnici*	4.307.500	36,8	4.467.000	40,4	4.196.210	36,1	97,4	93,9
UGOVORENE VOŽNJE	113.357	1,0	63.000	0,6	100.718	0,9	88,9	159,9
UKUPNO	11.689.822	100,0	11.051.000	100,0	11.633.529	100,0	99,5	105,3

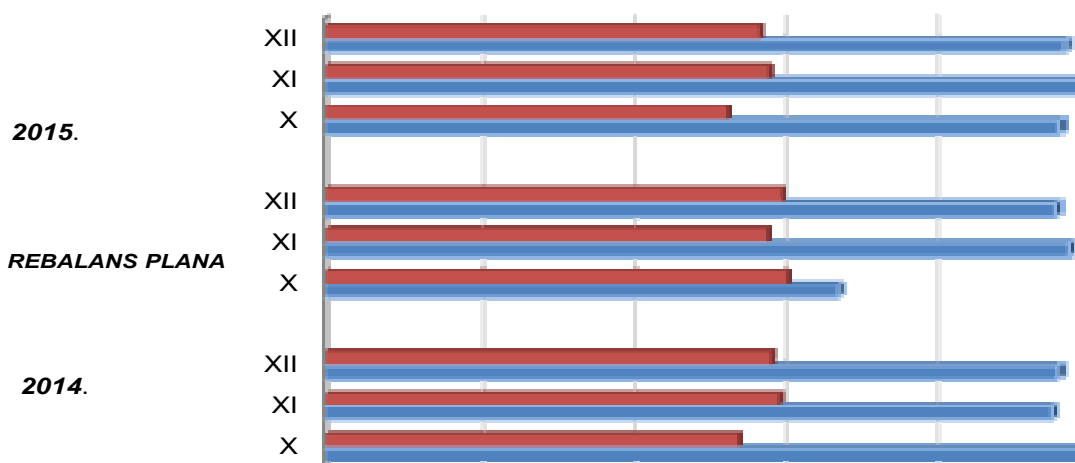
* Subvencionirane putnike čine:

- svi putnici za koje kartu plaćaju gradovi i općine po Socijalnom programu;
- studenti za koje kartu plaćaju gradovi i općine (33%) i Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa (27%);
- srednjoškolci za koje kartu plaća Primorsko goranska županija (75%).

U strukturi putnika za Q4/2015. godine 7.336.601 su redovni putnici, a 4.196.210 su subvencionirani putnici, a mjesečnu dinamiku putnika po vrsti plaćanja prikazuje slijedeći grafikon.

Grafikon 2.

PREVEZENI PUTNICI PO VRSTI PLAĆANJA KARTE za Q4/2014./2015. god.



U odnosu na ostvarenje Q4 prethodne godine, povećanje putnika bilježe godišnje radničke karte (43,9%), radničke karte (10,2%), srednjoškolske karte (3,9%) i godišnje 65+ (0,6%). Ostale vrste pokaznih karata bilježe smanjenje putnika i to socijalne karte (-15,3%), povlaštene karte (-7,9%), studentske karte (-5,7%), mirovinske karte (-5,6%) i đačke karte za osnovnu školu (-3,4%).

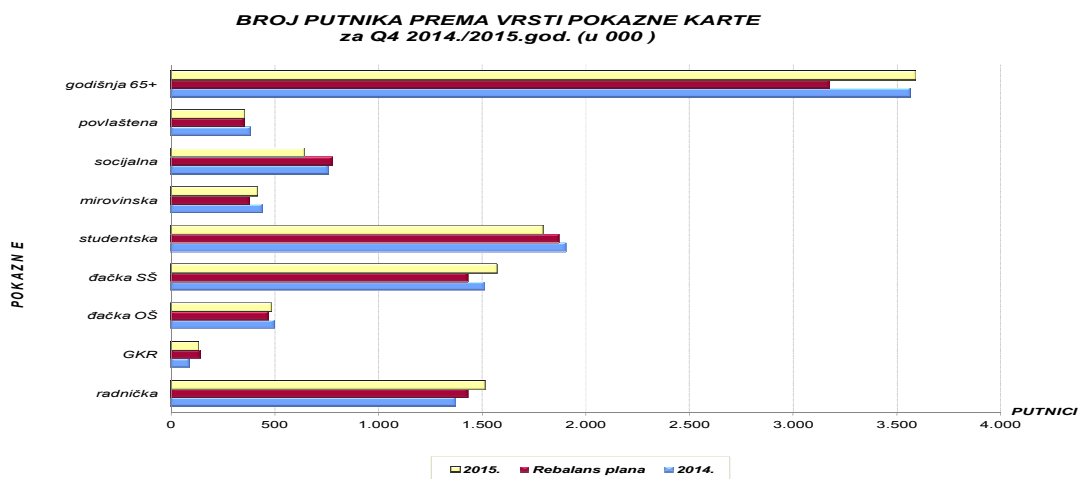
U usporedbi s Rebalansom plana prevezeno je više putnika s godišnjom 65+ kartom (12,9%), sa srednjoškolskom kartom (9,8%), s mirovinskom kartom (9,3%), s radničkom kartom (5,4%) i s đlačkom kartom za osnovnu školu (2,6%). Smanjeni su putnici koji koriste socijalnu kartu (-17,5%), godišnju radničku kartu (-6,8%), studentsku kartu (-4,0%) i povlašćenu kartu (-0,6%).

Broj putnika koji kupuju kartu u vozilu veći je (9,5%) u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na Rebalans plana (0,8%). Broj putnika koji kupuju kartu izvan vozila manji je u odnosu na isti period prethodne godine (-8,2%), a veći u odnosu na Rebalans plana (12,9%).

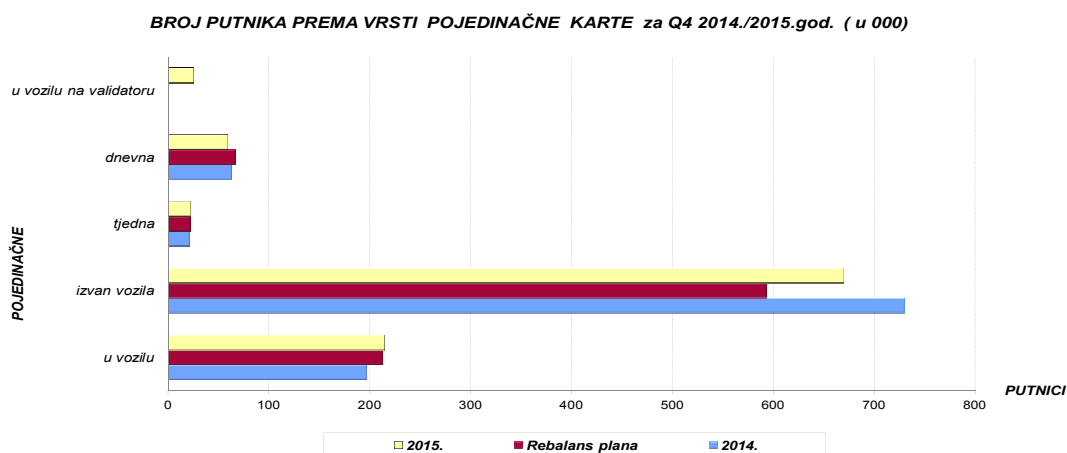
Broj putnika koji koriste tjednu kartu bilježi povećanje od 4,6% u odnosu na prošlu godinu i 1,3% u odnosu na Rebalans plana. Broj putnika koji koriste dnevnu kartu smanjen je 5,1% u odnosu na prošlu godinu i 11,5% u odnosu na Rebalans plana. Broj putnika pojedinačne karte u vozilu na validatoru, koja je uvedena u prodaju od kolovoza 2014. godine, bilježi značajan porast u odnosu na prošlu godinu (59,6%), a manji je od Rebalansom planiranog (28,0%).

Usporedbu kretanje putnika po vrstama pokaznih i pojedinačnih karata prikazuju slijedeći grafikoni.

Grafikon 3.



Grafikon 4.



STRUKTURA PUTNIKA I PRIHODA PREMA VRSTAMA KARATA ZA Q4/2014./2015. GODINE

Tablica 3.

Red. br.	VRSTE KARATA	OSTVARENJE 2014.				REBALANS PLANA 2015.				OSTVARENJE 2015.				INDEX					
		KORISNICI	PUTNICI	PRIHOD KD Autotrolej	kn/p (5:4)	KORISNICI	PUTNICI	PRIHOD KD Autotrolej	kn/p (9:8)	KORISNICI	PUTNICI	PRIHOD KD Autotrolej	kn/p (13:12)	11:3	11:7	12:4	12:8	13:5	13:9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	POKAZNA KARTA (bez 65+)	92.640	6.963.210	12.379.141,22	1,78	115.577	6.864.000	12.608.000,00	1,84	91.813	6.906.200	12.801.893,94	1,85	99,1	79,4	99,2	100,6	103,4	101,5
-	Radnička	18.454	1.372.600	4.402.291,11	3,21	19.532	1.435.000	4.775.000,00	3,33	20.438	1.512.780	4.943.526,67	3,27	110,8	104,6	110,2	105,4	112,3	103,5
-	Radnička - godišnja (R)	408	92.000	256.910,84	2,79	530	142.000	371.000,00	2,61	610	132.400	395.408,75	2,99	149,5	115,1	143,9	93,2	153,9	106,6
-	Đačka za O.Š.	8.340	500.400	631.780,74	1,26	7.852	471.000	594.000,00	1,26	8.053	483.180	610.521,48	1,26	96,6	102,6	96,6	102,6	96,6	102,8
-	Srednjoškolska karta	19.051	1.511.470	2.532.513,34	1,68	17.814	1.430.000	2.313.000,00	1,62	19.853	1.570.010	2.661.460,74	1,70	104,2	111,4	103,9	109,8	105,1	115,1
-	Studentska karta	22.321	1.904.450	2.612.861,49	1,37	21.951	1.871.000	2.597.000,00	1,39	21.010	1.796.000	2.439.142,22	1,36	94,1	95,7	94,3	96,0	93,4	93,9
-	UKUPNO srednjošk. i studentska	41.372	3.415.920	5.145.374,83	1,51	39.765	3.301.000	4.910.000,00	1,49	40.863	3.366.010	5.100.602,96	1,52	98,8	102,8	98,5	102,0	99,1	103,9
-	Mirovinska	6.463	439.760	609.278,52	1,39	5.615	380.000	541.000,00	1,42	6.408	415.330	577.400,00	1,39	99,1	114,1	94,4	109,3	94,8	106,7
-	Socijalna	11.200	758.350	1.077.385,18	1,42	11.659	779.000	1.180.000,00	1,51	9.544	642.680	938.554,07	1,46	85,2	81,9	84,7	82,5	87,1	79,5
-	Povlaštena karta	6.403	384.180	256.120,00	0,67	5.924	356.000	237.000,00	0,67	5.897	353.820	235.880,00	0,67	92,1	99,5	92,1	99,4	92,1	99,5
-	Godišnja karta 65+*	23.761	3.563.800	463.016,66	0,00	24.700	3.174.000	763.000,00	0,00	23.899	3.584.700	465.230,74	0,13	100,6	96,8	100,6	112,9	100,5	61,0
-	Nadopлата zona	402	24.120	13.142,96	0,00	300	20.000	13.000,00	0,00	705	50.850	34.224,44	0,67	175,4	235,0	210,8	254,3	260,4	263,3
-	UKUPNO (POKAZNA i 65+)	116.803	10.551.130	12.855.300,84	1,22	140.577	10.058.000	13.384.000,00	1,33	116.417	10.541.750	13.301.349,12	1,26	99,7	82,8	99,9	104,8	103,5	99,4
2.	KARTA U VOZILU	196.126	196.126	1.608.885,93	8,20	212.560	213.000	1.748.000,00	8,21	214.721	214.721	1.755.074,81	8,17	109,5	101,0	109,5	100,8	109,1	100,4
3.	KARTA IZVAN VOZILA	334.812	729.624	4.759.278,89	6,52	295.277	593.000	4.115.000,00	6,94	334.787	669.574	4.395.082,59	6,56	100,0	113,4	91,8	112,9	92,3	106,8
4.	KARTA U VOZILU NA VALIDATORU	15.782	15.782	101.065,19	0,00	34.940	35.000	225.000,00	0,00	25.192	25.192	160.192,97	6,36	159,6	72,1	159,6	72,0	158,5	71,2
5.	TJEDNA KARTA*	1.109	21.295	76.207,41	3,58	1.188	22.000	85.000,00	3,86	1.162	22.275	80.296,30	3,60	104,8	97,8	104,6	101,3	105,4	94,5
6.	DNEVNA KARTA*	12.945	62.508	214.768,88	3,44	11.607	67.000	238.000,00	3,55	12.370	59.299	207.714,07	3,50	95,6	106,6	94,9	88,5	96,7	87,3
	UKUPNO		11.576.465	19.615.507,13	1,69		10.988.000	19.795.000,00	1,80		11.532.811	19.899.709,86	1,73			99,6	105,0	101,4	100,5
-	rabat na prodane karte izvan vozila			-287.795,72				-247.000,00				-265.196,48						92,1	0,0
-	rabat na prodane DNEVNE karte			-12.930,92				-14.000,00				-12.521,37						96,8	0,0
	UKUPNO BEZ RABATA		11.576.465	19.314.780,49	1,67		10.988.000	19.534.000,00	1,78		11.532.811	19.621.992,01	1,70			99,6	105,0	101,6	100,5
	OSTALO (iskaz.duplik.dodatna k.)			58.392,46				86.000,00				31.004,76						53,1	0,0
	UKUPNO REDOVNA DJELATNOST		11.576.465	19.373.172,95	1,67		10.988.000	19.620.000,00	1,79		11.532.811	19.652.996,77	1,70			99,6	105,0	101,4	100,2
-	karate uvedene 01.06.2010.*		3.647.603	741.062,03	0,20		3.263.000	1.072.000,00	0,33		3.666.274	740.719,74	0,20			100,5	112,4	100,0	69,1
-	ostale vrste karata		7.928.862	18.632.110,91	2,35		7.725.000	18.548.000,00	2,40		7.866.537	18.912.277,03	2,40			99,2	101,8	101,5	102,0

2. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 31.12.2015. godine u KD Autotrolej radilo je 398 radnika, od čega je 395 radnika bilo zaposleno u KD Autotrolej, 3 radnika zaposlena su putem mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje - polaznici stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa, a radnika angažiranih putem Agencije za zapošljavanje i Student servisa nije bilo. U odnosu na stanje 30.09.2015. godine to je 7 radnika manje, odnosno ukupno 190 radnika manje u odnosu na stanje krajem 2014. godine.

Tablica 4.

BROJ RADNIKA PO SLUŽBAMA - stanje na dan -

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 31.12.2014.	REBALANS PLANA 2015.	OSTVARENJE				RAZLIKA				
				31.03.15.	30.06.15.	30.09.15.	31.12.15.	5-3	6-5	7-6	8-7	8-3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	7	4	2	4	7	0	-2	2	3	3
	Ured direktora	4	7	4	2	4	7	0	-2	2	3	3
2.	SLUŽBA PROMETA	373	370	375	367	379	361	2	-8	12	-18	-12
	-vozači	330	334	334	327	333	328	4	-7	6	-5	-2
	-ostali	43	36	41	40	46	33	-2	-1	6	-13	-10
3.	SLUŽBA ODRŽAVANJA	89	26	86	10	10	25	-3	-76	0	15	-64
4.	SL. PRAVNIH, KADROVSKIH I OPĆIH POSL.	55	4	56	12	12	5	1	-44	0	-7	-50
	- linijski kontrolori	28	0	29	1	1	1	1	-28	0	0	-27
	- ostali	27	4	27	11	11	4	0	-16	0	-7	-23
5.	SLUŽBA FINACIJA	18	0	18	0	0	0	0	-18	0	0	-18
6.	SLUŽBA KOMERCIJALE	35	0	43	2	0	0	8	-41	-2	0	-35
7.	ODJEL STRATEŠKOG RAZVOJA	7	0	7	3	0	0	0	-4	-3	0	-7
8.	ODJEL ZA ODNOSE S JAVNOŠĆU	7	0	7	0	0	0	0	-7	0	0	-7
	UKUPNO	588	407	596	396	405	398	8	-200	9	-7	-190
9.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO	588	407	596	396	405	398	8	-200	9	-7	-190

U Q4/2015. godine iz Društva je otišlo 20 radnika (17 vozača), a zaposleno je 13 novih radnika (12 vozača).

Prema ostvarenim plaćenim satima i mjesečnom fondu sati za Q4/2015. godine ostvareno je 434 UKR radnika, od čega je 431 UKR radnik iz KD Autotrolej, a 3 UKR radnika angažirana su putem mjera HZZZ. Ostvarenje po organizacionim jedinicama prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 5.

BROJ RADNIKA NA BAZI SATI RADA (UKR)

Red. b r.	OPIS	OSTVARENJE 2014.	REBALANS PLANA 2015.	OSTVARENJE				
				Q1	Q2	Q3	Q4	I-XII/2015.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	3	4	3	3	7	4
	Ured direktora	4	3	4	3	3	7	4
2.	SLUŽBA PROMETA	408	412	411	408	410	402	408
	-vozači	379	380	380	378	377	370	376
	-ostali	29	32	31	30	33	32	32
3.	SLUŽBA ODRŽAVANJA	92	34	84	33	8	20	36
4.	SLUŽBA PRAVNIH, KADROVSKIH I OPĆIH POSLOVA	52	25	51	25	12	5	23
	- linijski kontrolori	28	10	28	11	1	1	10
	- ostali	24	15	23	14	11	4	13
5.	SLUŽBA FINACIJA	19	6	18	6	0	0	6
6.	SLUŽBA KOMERCIJALE	36	13	40	14	1	0	14
7.	ODJEL STRATEŠKOG RAZVOJA	5	3	7	4	1	0	3
8.	ODJEL ZA ODNOSE S JAVNOŠĆU	7	2	6	3	0	0	2
	UKUPNO	623	498	621	496	435	434	496
9.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO	623	498	621	496	435	434	496

II FINANCIJSKI POKAZATELJI

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka sačinjen je po istovjetnoj metodi kao i u prethodnim obračunskim razdobljima, a to je metoda prirodnih troškova.

Tablica 6.

PRIHODI I RASHODI za Q4/2014./2015. godine

Konto	NAZIV KONTA	OSTVARENJE 2014.	REBALANS PLANA 2015.	OSTVARENJE 2015.	INDEX	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	38.127.804,39	31.600.000,00	33.385.417,87	87,6	105,7
I.	POSLOVNI PRIHODI	38.069.124,85	31.591.000,00	33.185.108,89	87,2	105,0
1.	PRIHODI OD PRODAJE	20.819.558,73	20.844.000,00	21.745.226,74	104,4	104,3
	- prihodi od redovne djelatnosti	19.373.172,95	19.620.000,00	19.652.996,77	101,4	100,2
	- prihodi od ugovorenih prijevoza	1.257.018,49	867.000,00	1.528.302,56	121,6	176,3
	- ostali prihodi	189.367,29	357.000,00	563.927,41	297,8	158,0
2.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	17.249.566,12	10.747.000,00	11.439.882,15	66,3	106,4
	- subvencija	10.598.542,00	6.595.000,00	6.595.405,00	62,2	100,0
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sred.	1.931.215,37	2.012.000,00	2.316.372,68	119,9	115,1
	- ostalo	4.719.808,75	2.140.000,00	2.528.104,47	53,6	118,1
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	58.679,54	9.000,00	200.308,98	341,4	2.225,7
B	UKUPNI RASHODI	33.054.594,11	30.480.000,00	29.265.071,29	88,5	96,0
I.	POSLOVNI RASHODI	32.387.141,29	29.919.000,00	28.719.603,56	88,7	96,0
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	13.337.860,54	11.528.000,00	10.627.085,49	79,7	92,2
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	9.830.383,96	9.620.000,00	8.982.810,27	91,4	93,4
	- gorivo i mazivo	8.325.307,32	7.846.000,00	7.214.662,15	86,7	92,0
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	808.863,36	987.000,00	1.028.819,71	127,2	104,2
	- ostalo	696.213,28	787.000,00	739.328,41	106,2	93,9
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	69.822,48	20.000,00	47.212,10	67,6	236,1
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	3.437.654,10	1.888.000,00	1.597.063,12	46,5	84,6
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	0,00	-1.248.000,00	-2.082.915,68	0,0	166,9
	- usluge poslovnih usluga	0,00	133.000,00	292.998,76	0,0	220,3
	- ostalo	3.437.654,10	3.003.000,00	3.386.980,04	98,5	112,8
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	16.361.372,48	12.513.000,00	11.207.796,44	68,5	89,6
3.	AMORTIZACIJA	-653.992,53	2.305.000,00	2.264.848,65	-346,3	98,3
4.	OSTALI TROŠKOVI	2.351.266,33	2.311.000,00	2.499.408,52	106,3	108,2
5.	VRJEDNOSNO USKLAĐ. KRAT. IMOV.	565.541,27	0,00	1.255.141,55	221,9	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA RIZIKA	157.087,08	800.000,00	333.633,41	212,4	41,7
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	268.006,12	462.000,00	531.689,50	198,4	115,1
II.	FINANCIJSKI RASHODI	667.452,82	561.000,00	545.467,73	81,7	97,2
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	5.073.210,28	1.120.000,00	4.120.346,58		
	POREZ NA DOBITAK	0,00	0,00	62.016,57		
D	REZULTAT DOBITAK/GUBITAK	5.073.210,28	1.120.000,00	4.058.330,01		

3.1. Prihodi

Ostvareni ukupni prihodi u Q4/2015. godine iznose 33.385.417,87 kn i manji su za 12,4% ili 4.742.386,52 kn u odnosu na isti period prethodne godine, dok su u odnosu na Rebalans plana veći za 5,7% ili 1.785.417,87 kn.

U odnosu na Q4 prethodne godine ukupni prihodi od prodaje bilježe povećanje od 4,4% (925.668,01 kn), i svi prihodi iz ove grupe bilježe porast. Prihodi od redovne djelatnosti veći su za 279.823,82 kn, prihodi od ugovorenih vožnji za 271.284,04 kn i ostali prihodi za 374.560,12 kn.

Ostali poslovni prihodi bilježe smanjenje od 33,7% (-5.809.683,97 kn), od čega su smanjeni subvencija (-4.003.137,00 kn) i ostali prihodi iz ove grupe prihoda (-2.191.704,28 kn), a povećani su prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava (385.157,31 kn).

U odnosu na Rebalans plana ukupni prihodi od prodaje bilježe također povećanje (901.226,74 kn), od čega su povećani prihodi od redovne djelatnosti (32.996,77 kn), prihodi od ugovorenog prijevoza (661.302,56 kn) i ostali prihodi (206.927,41 kn).

Ostali poslovni prihodi ukupno u odnosu na Rebalans plana bilježe povećanje (692.882,15 kn), što je realizirano zahvaljujući povećanju ostalih poslovnih prihoda (388.104,47 kn) i prihoda po osnovu besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava (304.372,68 kn).

Tablica 7.

STRUKTURA PRIHODA za Q4/2014./2015. godine

Red. br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE 2014.	REBALANS PLANA 2015.	OSTVARENJE 2015.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI PRIHODI	38.069.124,85	31.591.000,00	33.185.108,89	-4.884.015,96	1.594.108,89	87,2	105,0
1.	PRIHODI OD PRODAJE	20.819.558,73	20.844.000,00	21.745.226,74	925.668,01	901.226,74	104,4	104,3
	- redovni prihodi	19.373.172,95	19.620.000,00	19.652.996,77	279.823,82	32.996,77	101,4	100,2
	- od ugovorenih prijevoza	1.257.018,49	867.000,00	1.528.302,56	271.284,07	661.302,56	121,6	176,3
	- ostali prihodi	189.367,29	357.000,00	563.927,41	374.560,12	206.927,41	297,8	158,0
2.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	17.249.566,12	10.747.000,00	11.439.882,15	-5.809.683,97	692.882,15	66,3	106,4
	- subvencija	10.598.542,00	6.595.000,00	6.595.405,00	-4.003.137,00	405,00	62,2	100,0
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	1.931.215,37	2.012.000,00	2.316.372,68	385.157,31	304.372,68	119,9	115,1
	<u>Besplatno primljena oprema:</u>							
	- EIB za klime i Fond/Grad Rijeka za 9 SPP busa							
	- amortizacija	0,00	0,00	307.554,99	307.554,99	307.554,99	0,0	0,0
	- kamate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
	<u>Namjenska sredstva:</u>					0,00		
	- amortizacija za 11 i 22 busa i 52 klime	1.823.219,24	1.788.000,00	1.904.021,72	80.802,48	116.021,72	104,4	106,5
	- kamate 11 bus	52.034,86	62.000,00	26.544,94	-25.489,92	-35.455,06	51,0	42,8
	- kamate 21 bus	55.961,27	71.000,00	36.826,61	-19.134,66	-34.173,39	65,8	51,9
	- kamate 52 klime	0,00	91.000,00	41.424,42	41.424,42	-49.575,58	0,0	45,5
	- ostalo	4.719.808,75	2.140.000,00	2.528.104,47	-2.191.704,28	388.104,47	53,6	118,1
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	58.679,54	9.000,00	200.308,98	141.629,44	191.308,98	341,4	2.225,7
A	UKUPAN PRIHOD	38.127.804,39	31.600.000,00	33.385.417,87	-4.742.386,52	1.785.417,87	87,6	105,7

Obveza subvencije JLS evidentira se u skladu sa HSF1 15.38, odnosno sa standardima iz MRS-a 20 i HSF1 1. te MRS 1. pa se iste prikazuju u bilanci na poziciji kratkoročnih potraživanja

Preuzetu plansku obvezu subvencioniranja cijene prijevoza putnika gradovi i općine i dalje trebaju podmirivati mjesečno. U Q4/2015. godine ukupno je prihodovano po

osnovu obveza subvencije 6.595.405,00 kn (6.502.973,00 kn planska obveza i 92.432,00 kn obveza po osnovi dodatnih zahtjeva gradova Opatije i Kastva te općina Viškovo, Lovran i Matulji). U razdoblju prihodovanja (od 01.09. do 31.12.2015. godine) uplaćeno je ukupno 14.757.027,22 kn, što znači da je u Q4 uplaćeno 8.161.622,22 kn više od obveza, što je pokazatelj nepravovremenog izvršavanja obveza u ranijim kvartalima.

Kako su gradovi i općine uplatili prihodovanu obvezu subvencije za Q4/2015. godine prikazuje slijedeća tablica.

Tablica 8.

SUBVENCIJA za Q4/2015. godine
- planska obveza, dodatni zahtjevi i uplate –

GRAD / OPĆINA	OBVEZA	UPLATE	RAZLIKA
GRAD RIJEKA	2.674.750,00	10.000.000,00	7.325.250,00
GRAD BAKAR	391.247,00	746.681,41	355.434,41
OPĆINA ČAVLE	248.247,00	367.664,00	119.417,00
OPĆINA JELENJE	121.247,00	362.499,82	241.252,82
GRAD KASTAV	334.997,00	466.664,00	131.667,00
Dodatni zahtjev ²	16.743,00	27.992,00	11.249,00
GRAD KASTAV+ korek.	351.740,00	494.656,00	142.916,00
OPĆINA KLANA	138.753,00	178.749,00	39.996,00
OPĆINA VIŠKOVO	413.247,00	413.249,99	2,99
Dodatni zahtjev ¹	15.494,00	27.430,00	11.936,00
OPĆINA VIŠKOVO+ korek.	428.741,00	440.679,99	11.938,99
OPĆINA KOSTRENA	349.247,00	228.503,00	-120.744,00
GRAD KRALJEVICA	175.997,00	175.997,00	0,00
GRAD OPATIJA	643.247,00	501.018,00	-142.229,00
Dodatni zahtjev ³	75.822,00	0,00	-75.822,00
GRAD OPATIJA+korekc.	719.069,00	501.018,00	-218.051,00
OPĆINA MATULJI	738.000,00	973.072,00	235.072,00
Dodatni zahtjev ⁴	-8.193,00	0,00	8.193,00
OPĆINA MATULJI +korekc.	729.807,00	973.072,00	243.265,00
OPĆINA LOVRAN	133.247,00	119.004,00	-14.243,00
Dodatni zahtjev ⁵	-7.434,00	0,00	7.434,00
OPĆINA LOVRAN +korekc.	125.813,00	119.004,00	-6.809,00
OPĆINA M.DRAGA	140.747,00	168.503,00	27.756,00
UKUPNO PLAN bez dodatnih zahtjeva	6.502.973,00	14.701.605,22	8.198.632,22
Dodatni zahtjevi	92.432,00	55.422,00	-37.010,00
SVE UKUPNO	6.595.405,00	14.757.027,22	8.161.622,22

Dodatni zahtjevi:

1. Povećanje standarda Općini Viškovo zbog trajne nemogućnosti korištenja dijela ceste na trasi linije 21 i promjeni trase linije od 02.03.2015. godine, uvođenje dodatnog polaska radnim danom i nedjeljom na liniji 11 i radnim danom na liniji 5A od 07.09. 2015. godine i prometovanja linije 17 kroz naselje Juraši od 12.10.2015.

2. Korekcija standarda Gradu Kastav - smanjenje standarda na liniji 37 kao posljedica smanjenja standarda Gradu Opatiji na svim linijama od 13.05.2015. godine zbog nepodmirenih obveza subvencije za 2014. godinu i povećanje standarda uvođenjem jednog polaska radnim danom na liniji 37a od 22.05. 2015. godine, uvođenjem dodatnih polazaka na liniji 37 od 29.06.2015. godine i produljenje linije 18 kroz Spinčiče i Trinajstiče radnim danom od 01.08.2015. godine.

3. Smanjenje standarda Gradu Opatiji na svim linijama od 13. 05.2015. zbog nadoknade nepodmirenih obveza subvencije za 2014. godinu (uz zadržavanje obveze subvencije za 2015. godinu) i povećanje standarda Gradu Opatiji uvođenjem linije 35a od 08.06.2015. godine.

4. Korekcija standarda Općini Matulji – smanjenje standarda linije 34 i 37 kao posljedica smanjenja standarda Gradu Opatiji na svim linijama od 13.05.2015. godine zbog nepodmirenih

obveza subvencije za 2014. godinu i povećanje standarda uvođenjem nove linije 34a radnim danom od 19.05.2015. godine.

5. Smanjenje standarda Općini Lovran na liniji 32 kao posljedica smanjenja standarda Gradu Opatiji na svim linijama od 13.05.2015. godine zbog nepodmirenih obveza subvencije za 2014. godinu.

3.2. Rashodi

Ostvareni ukupni rashodi za Q4/2015. iznose 29.265.071,29 kn. U usporedbi s prošlogodišnjim ostvarenjem troškovi su manji za 11,5%, a u odnosu na za Rebalansom planirane manji su za 4,0%.

Poslovni rashodi čine 98,1 % ukupnih rashoda, dok financijski rashodi čine 1,9% ukupnih rashoda.

Poslovni rashodi prate se kroz osnovne veličine:

1. materijalni troškovi (37,0%);
2. troškovi osoblja – plaće (39,0%);
3. amortizacija (7,9%);
4. ostali troškovi (8,7%);
5. vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine (4,4%);
6. rezerviranje troškova rizika (1,2%);
7. ostali poslovni rashodi (1,8%).

• Materijalni troškovi

Značajna stavka u materijalnim troškovima su troškovi sirovina i materijala, koji se sastoje od troškova goriva i maziva, rezervnih dijelova i materijala za održavanje, te ostalih troškova sirovina i materijala.

Troškovi goriva i maziva za Q4/2015. iznose 7.214.662,15 kn, odnosno 13,3% manje nego prethodne godine i 8,0% manje od Rebalansa plana.

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje iznose 1.028.819,71 kn i veći su za 27,2% od ostvarenja prethodne godine, odnosno za 4,2% od Rebalansom planiranih.

Ostali troškovi sirovina i materijala iznose 739.326,41 kn i veći su u odnosu na ostvarenje prethodne godine za 6,2%, a u odnosu na Rebalans plana manji su za 6,1%.

Ostali vanjski troškovi iznose 1.597.063,12 kn i za 53,4% su manji u odnosu na isti period prethodne godine, odnosno za 15,4% od Rebalansom planiranog.

• Troškovi osoblja

Troškovi osoblja su najveća stavka u strukturi poslovnih rashoda i iznose 11.207.796,44 kn ili 39,0% poslovnih rashoda, te bilježe smanjenje od 31,5% u odnosu na razdoblje Q4 prošle godine. U usporedbi s Rebalansom plana troškovi osoblja manji su za 10,4%.

• Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije u Q4 iznose 2.264.848,65 kn. U odnosu na prošlu godinu bilježe znatno povećanje, s obzirom na prikazanu amortizaciju u minusu za Q4. Promjena amortizacijskih stopa za autobuse i minibusu za konačni obračun amortizacije za 2014. godinu izvršena je u zadnjem kvartalu, što se odrazilo kroz negativnu vrijednost troškova amortizacije u Q4 2014. godine. Naime do 2014. godine u primjeni su bile dvije

amortizacijske stope za autobuse i minibusse ovisno o godini nabavke (16% za vozila nabavljena do 2012. godine i 10% za vozila nabavljena od 2013. godine), a za 2014. godinu obračun amortizacije izvršen je primjenom tri amortizacijske stope ovisno o tipu vozila (zglobni 5,88%, solo 6,25% i minibusi 9,09%). Primjenom novih amortizacijskih stopa nastojao se uskladiti rok korištenja osnovnog sredstva i rok obračuna amortizacije za pojedino osnovno sredstvo.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 2.499.408,52 kn i veći su za 6,3% u odnosu na Q4 prošle godine i za 8,2% u odnosu na Rebalans plana.

- **Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iznosi 1.255.141,55 kn, a odnosi se na sporna potraživanja od kupaca.

- **Rezerviranje troškova rizika**

Rezerviranje troškova rizika u 2015. godini iznose 333.633,41 kn, a odnosi se na dugoročno rezerviranje za gubitke po započetim sudskim sporovima.

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi iznose 531.689,50 kn i gotovo dvostruko veći od prošlogodišnjeg ostvarenja, a 15,1% veći od Rebalansom planiranih.

Financijski rashodi iznose 545.467,73 kn i manji su 18,3% u odnosu na isti period prethodne godine, odnosno 2,8% manji od Rebalansom planiranih.

3.3. Financijski rezultat

Financijski rezultat za Q4/2015. proizlazi iz realizacije ukupnih prihoda u iznosu od 33.385.417,87 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 29.265.071,29 kn, što je rezultiralo dobitkom iz poslovanja u iznosu od 4.120.346,58 kn. Obveza poreza na dobitak za 2015. godinu iznosi 62.016,57 kn, što znači da ostvareni dobitak nakon oporezivanja iznosi 4.058.330,01 kn

B. USPOREDBA POSLOVANJA Q1, Q2, Q3 i Q4 2015. godine

III. NATURALNI POKAZATELJI

4. OBUJAM USLUGA

4.1. Kilometri

Ostvareni kilometri za Q4/2015. godine iznose ukupno 2.476.066 kilometara, što je za 85.909 kilometara ili 3,6% više od ostvarenja za Q1/2015. godine, odnosno za 58.223 kilometara ili 2,4% više od ostvarenja za Q2/2015. godine i za 51.107 kilometara ili 2,1% više od ostvarenja za Q3/2015.

Tablica 9.

KILOMETRI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za Q1, Q2, Q3 I Q4/2015. god.

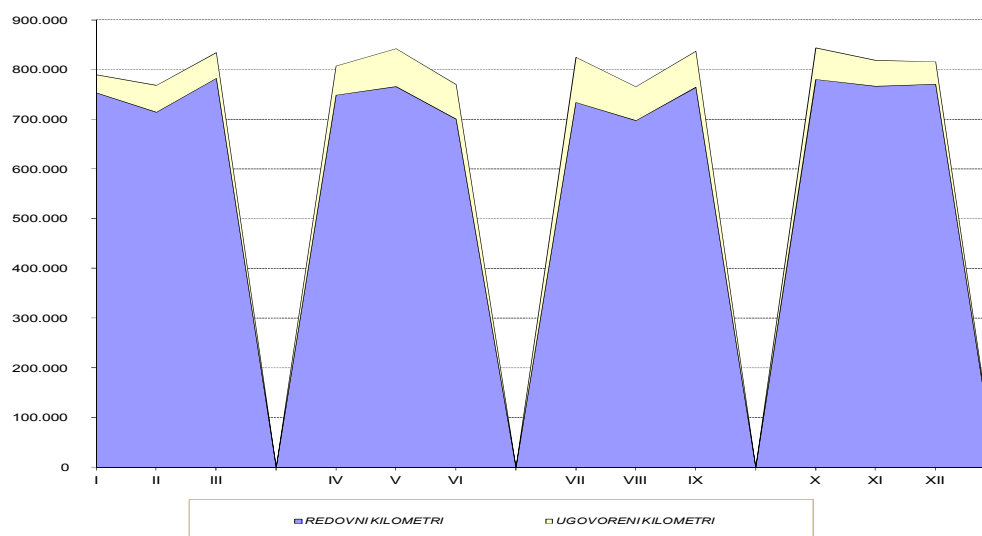
OPIS	OSTVARENJE		OSTVARENJE		OSTVARENJE		OSTVARENJE		INDEX		
	Q1	%	Q2	%	Q3	%	Q4	%	8:2	8:4	8:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
REDOVNI	2.250.920	94,1	2.215.977	91,5	2.196.843	90,5	2.318.332	93,5	103,0	104,6	105,5
UGOVORENI	142.237	5,9	204.866	8,5	231.116	9,5	160.734	6,5	113,0	78,5	69,5
UKUPNO	2.393.157	100,0	2.420.843	100,0	2.427.959	100,0	2.479.066	100,0	103,6	102,4	102,1

Od ukupno ostvarenih kilometara za Q4/2015. godine 2.318.332 kilometara ostvareno je u redovnoj djelatnosti, što je za 3,0% više u odnosu na ostvarenje Q1/2015., odnosno za 4,6% više u odnosu na Q2/2015. i za 5,5% više u odnosu na Q3/2015.

U ugovorenim vožnjama za Q4/2015. godine ostvareno je 160.734 kilometara, što je u odnosu na ostvarenje Q1 više za 13,0%, te manje u odnosu na Q2 i Q3 za 21,8% i 30,5%.

Grafikon 5.

PRIKAZ REDOVNIH I UGOVORENIH KILOMETARA
za Q1, Q2, Q3 i Q4/2015. god.



4.2. Putnici

U Q4/2015. prevezeno je ukupno 11.633.529 putnika, što je više za 3,0% od ostvarenja u Q1/2015. godine, za 0,6% manje od ostvarenja u Q2/2015. i više za 30,7% od ostvarenja u Q3/2015. godine.

U redovnim vožnjama u Q4 prevezeno je više putnika u odnosu na Q1 (za 3,1%), manje u odnosu na Q2 (za 0,4%) i više u odnosu na Q3 (za 30,7%). U skladu s uobičajenim sezonskim kretanjima ostvarenja putnika uobičajeno je da se u Q3 realizira najmanji broj putnika.

U ugovorenim vožnjama ostvareni putnici u Q4 manji su od ostvarenja za Q1 za 9,5%, u odnosu na Q2 manji su za 20,0%, a u odnosu na Q3 veći su za 31,4%.

Tablica 10.

POTNICI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za Q1, Q2, Q3 i Q4/2015. god.

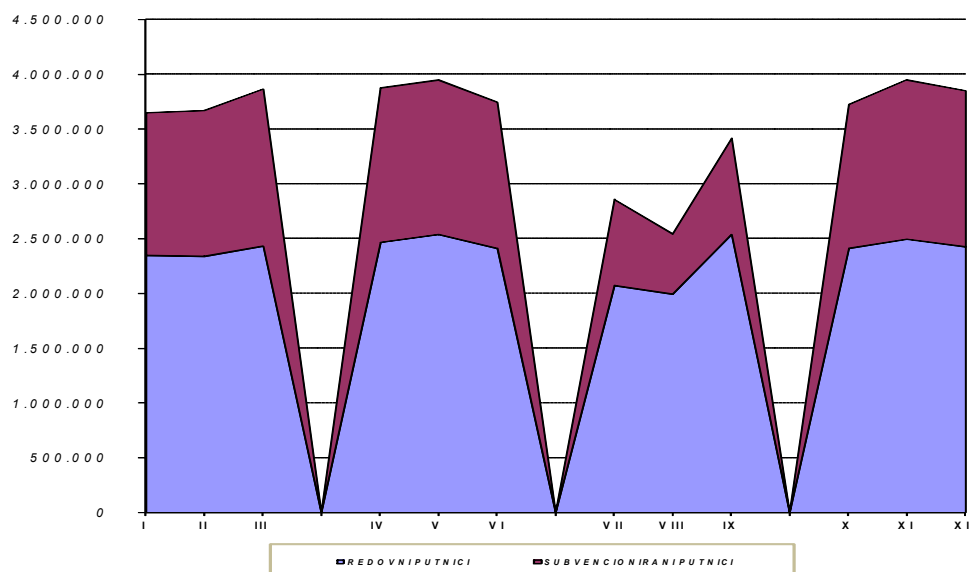
OPIS	OSTVARENJE		OSTVARENJE		OSTVARENJE		OSTVARENJE		INDEX		
	Q1	%	Q2	%	Q3	%	Q4	%	8:2	8:4	8:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
REDOVNE VOŽNJE	11.186.975	99,0	11.579.409	98,9	8.823.705	99,1	11.532.811	99,1	103,1	99,6	130,7
- redovni putnici	7.117.285	63,0	7.416.639	63,4	6.606.055	74,2	7.336.601	63,1	103,1	98,9	111,1
- subvencionirani putnici*	4.069.690	36,0	4.162.770	35,6	2.217.650	24,9	4.196.210	36,1	103,1	100,8	189,2
UGOVORENE VOŽNJE	111.268	1,0	125.974	1,1	76.632	0,9	100.718	0,9	90,5	80,0	131,4
UKUPNO	11.298.243	100,0	11.705.383	100,0	8.900.337	100,0	11.633.529	100,0	103,0	99,4	130,7

* Subvencionirane putnike čine:

- svi putnici za koje kartu plaćaju gradovi i općine po Socijalnom programu;
- studenti za koje kartu plaćaju gradovi i općine (33%) i Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa (27%);
- srednjoškolci za koje kartu plaća Primorsko goranska županija (75%).

Grafikon 6.

PREVEZENI PUTNICI PO VRSTI PLAĆANJA KARTE za Q1, Q2, Q3 i Q4/2015. god.



Broj putnika je izvedenica od broja korisnika. Korisnik se preračunava u putnike množenjem broja korisnika s definiranim brojem putovanja, ovisno o vrsti karte i zoni. Slijedeća tablica prikazuje broj korisnika po vrstama karata i kvartalima u 2015. godini:

Tablica 11.

BROJ KORISNIKA za Q1, Q2, Q3 i Q4/2015. god.

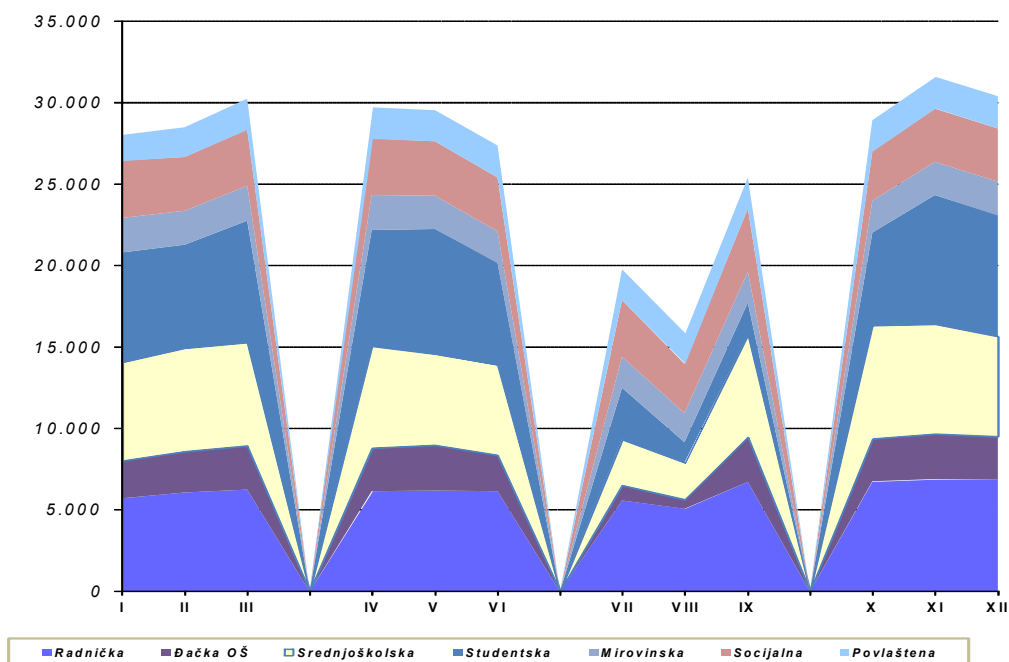
VRSTA KARTE	Q1		Q2		Q3		Q4		INDEX		
	Korisnici	%	Korisnici	%	Korisnici	%	Korisnici	%	8:2	8:4	8:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. POKAZNE KARTE	112.171	99,6	113.176	100,0	82.704	99,6	116.117	100,0	103,5	102,6	140,4
- Radnička	18.008	16,1	18.471	16,3	17.332	21,0	20.438	17,6	113,5	110,6	117,9
- Radnička - godišnja (R)	538	0,5	550	0,5	629	0,8	610	0,5	113,3	110,9	97,0
- Đačka OŠ	7.510	6,7	7.618	6,7	4.252	5,1	8.053	6,9	107,2	105,7	189,4
- Srednjoškolska	18.686	16,7	17.394	15,4	11.314	13,7	19.853	17,1	106,2	114,1	175,5
- Studentska	20.560	18,3	21.058	18,6	6.451	7,8	21.010	18,1	102,2	99,8	325,7
- Mirovinska	6.366	5,7	6.139	5,4	5.615	6,8	6.108	5,3	95,9	99,5	108,8
- Socijalna	10.289	9,2	10.089	8,9	10.359	12,5	9.544	8,2	92,8	94,6	92,1
- Povlaštena	5.371	4,8	5.840	5,2	5.724	6,9	5.897	5,1	109,8	101,0	103,0
- Godišnja karta 65+	24.355	21,7	26.017	23,0	20.728	25,1	23.899	20,6	98,1	91,9	115,3
- Nadoplata zona	487	0,4	608	0,5	300	0,4	705	0,6	144,8	116,0	235,0
2. POJEDINAČNE KARTE	528.639	100,0	620.332	100,0	667.839	96,5	588.202	100,0	111,3	94,8	88,1
- U vozilu	178.506	33,8	206.934	33,4	250.955	37,6	214.721	36,5	120,3	103,8	85,6
- Izvan vozila	318.073	60,2	377.650	60,9	377.670	56,6	334.787	56,9	105,3	88,7	88,6
- U vozilu na validatoru	21.723	4,1	21.734	3,5	23.325		25.192	4,3	116,0	115,9	108,0
- Tječna karta	1.318	0,2	1.594	0,3	2.374	0,4	1.162	0,2	88,2	72,9	48,9
- Dnevna karta	9.019	1,7	12.420	2,0	13.515	2,0	12.340	2,1	136,8	99,4	91,3

Broj ukupnih korisnika pokaznih karata u Q4 povećan je u odnosu na ostvarenja za Q1, Q2 i Q3 2015. godine.

Pojedinačne karte za Q4 također su povećane u odnosu na ostvarenje Q1, ali su manje u odnosu na ostvarenje za Q2 i Q3 2015. godine.

Grafikon 7.

KRETANJE KORISNIKA MJESEČNIH POKAZNIH KARATA
za Q1, Q2, Q3 i Q4/2015. god.



IV. FINANCIJSKI POKAZATELJI

5. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka za Q1, Q2, Q3 i Q4 prikazan je u slijedećoj tabeli:

Tablica 12.

PRIHODI I RASHODI za Q1, Q2, Q3 i Q4/2015. god.

Red. br.	NAZIV KONTA	Q1	Q2	Q3	Q4	RAZLIKA			INDEX		
						6-3	6-4	6-5	6:3	6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A	UKUPNI PRIHODI	31.890.006,60	35.261.239,97	32.679.284,23	33.385.417,87	1.495.411,27	-1.875.822,10	706.133,64	104,7	94,7	102,2
I.	POSLOVNI PRIHODI	31.888.546,84	35.230.728,33	32.672.974,40	33.185.108,89	1.296.562,05	(2.045.619,44)	512.134,49	104,1	94,2	101,6
1.	PRIHODI OD PRODAJE	19.402.854,81	21.474.616,87	19.133.415,86	21.745.226,74	2.342.371,93	270.609,87	2.611.810,88	112,1	101,3	113,7
	- redovni prihodi	18.184.352,18	19.516.072,63	17.091.088,06	19.652.996,77	1.468.644,59	136.924,14	2.561.908,71	108,1	100,7	115,0
	- od ugovorenih prijevoza	1.106.743,19	1.604.295,08	1.445.423,09	1.528.302,56	421.559,37	-75.992,52	82.879,47	138,1	95,3	105,7
	- ostali prihodi	111.759,44	354.249,16	596.904,71	563.927,41	452.167,97	209.678,25	-32.977,30	504,6	159,2	94,5
2.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	12.485.692,03	13.756.111,46	13.539.558,54	11.439.882,15	-1.045.809,88	-2.316.229,31	-2.099.676,39	91,6	83,2	84,5
	- subvencija	9.843.009,00	9.858.126,00	9.923.892,00	6.595.405,00	-3.247.604,00	-3.262.921,00	-3.328.487,00	67,0	66,9	66,5
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sred.	2.022.998,19	2.023.634,46	2.007.209,69	2.316.372,68	293.374,49	292.738,22	309.162,99	114,5	114,5	115,4
	- ostalo	619.684,84	1.874.351,00	1.608.456,85	2.528.104,47	1.908.419,63	653.753,47	919.647,62	408,0	134,9	157,2
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	1.487,76	30.511,64	6.309,83	200.308,98	198.849,22	169.797,34	193.999,15	0,0	656,5	3.174,6
B	UKUPNI RASHODI	31.698.518,12	36.031.633,00	35.877.689,14	29.265.071,29	(2.433.446,83)	(6.766.561,71)	(6.612.617,85)	92,3	81,2	81,6
I.	POSLOVNI RASHODI	31.397.390,21	35.659.144,23	35.488.202,41	28.719.603,56	(2.677.786,65)	(6.939.540,67)	(6.768.598,85)	91,5	80,5	80,9
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	11.862.365,04	17.764.056,23	19.634.858,22	10.627.085,49	(1.235.279,55)	(7.136.970,74)	(9.007.772,73)	89,6	59,8	54,1
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	9.267.963,89	9.027.998,14	7.488.817,17	8.982.810,27	-285.153,62	-45.187,87	-202.053,60	116,8	99,5	119,9
	- gorivo i mazivo	7.688.190,99	7.857.058,05	7.488.817,17	7.214.662,15	-473.528,84	-642.395,90	-274.155,02	93,8	91,8	96,3
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	1.130.610,23	819.073,76	1.091.036,07	1.028.819,71	-101.790,52	209.745,95	-62.216,36	91,0	125,6	94,3
	- ostalo	449.162,67	351.866,33	605.010,63	739.328,41	290.165,74	387.462,08	134.317,78	164,6	210,1	122,2
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	894,00	50.006,54	19.510,46	47.212,10	46.318,10	-2.794,44	27.701,64	5.281,0	94,4	242,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	2.593.507,15	8.686.051,55	10.430.483,89	1.597.063,12	-996.444,03	-7.088.988,43	-8.833.420,77	61,6	18,4	15,3
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	0,00	4.165.833,34	6.248.750,01	(2.082.915,68)	-2.082.915,68	-6.248.749,02	-8.331.665,69	0,0	-50,0	-33,3
	- usluge poslovnih usluga	0,00	1.331.812,50	1.997.718,75	292.998,76	292.998,76	-1.038.813,74	-1.704.719,99	0,0	22,0	14,7
	- ostalo	2.593.507,15	3.188.405,71	2.184.015,13	3.366.980,04	793.472,89	198.574,33	1.202.964,91	130,6	106,2	155,1
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	15.508.199,96	13.707.450,88	11.396.014,66	11.207.796,44	-4.300.403,52	-2.499.654,44	-1.88.218,22	72,3	81,8	98,3
3.	AMORTIZACIJA	2.075.781,84	2.063.327,89	2.097.687,03	2.264.848,65	189.066,81	201.520,76	167.161,62	109,1	109,8	108,0
4.	OSTALI TROŠKOVI	1.832.298,61	2.033.387,51	2.241.907,70	2.499.408,52	667.109,91	466.021,01	257.500,82	136,4	122,9	111,5
5.	VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	1.255.141,55	1.255.141,55	1.255.141,55	1.255.141,55	0,0	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠK. RIZIKA	0,00	0,00	0,00	333.633,41	333.633,41	333.633,41	333.633,41	0,0	0,0	0,0
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	118.744,76	90.921,72	117.734,80	531.689,50	412.944,74	440.767,78	413.954,70	447,8	584,8	451,6
II.	FINANCIJSKI RASHODI	301.127,91	372.488,77	389.486,73	545.467,73	244.339,82	172.978,96	155.981,00	181,1	146,4	140,0
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	191.488,48	-770.393,03	-3.198.404,91	4.120.346,58	3.928.858,10	4.890.739,61	7.318.751,49			
	POREZ NA DOBITAK	0,00	0,00	0,00	62.016,57	62.016,57	62.016,57	62.016,57			
D	REZULTAT DOBITAK/GUBITAK	191.488,48	-770.393,03	-3.198.404,91	4.058.330,01	3.866.841,53	4.828.723,04	7.256.734,92			

5.1. Prihodi

Ostvareni ukupni prihodi u Q4 iznose 33.385.417,87 kn. U odnosu na Q1 veći su za 1.495.822,10 kn, što predstavlja povećanje od 4,7%, u odnosu na Q2 manji su za 1.875.822,10 kn ili 5,3%, a u odnosu na Q3 veći su za 706.133,64 kn ili 2,2%.

Najveći prihod od redovne djelatnosti ostvareni su u Q4, znatno veći u odnosu na Q3 (2.561.908,71 kn), a veći i u odnosu na Q1 (1.468.644,59 kn) i Q2 (136.924,14 kn).

Ostali poslovni prihodi u Q4 najmanji su u odnosu na ostale kvartale, manji u odnosu na Q1 (-1.045.809,88 kn), Q2 (-2.316.229,31 kn) i Q3 (-2.099.676,39 kn). Rezultat je to s jedne strane smanjenja obveze subvencije za Q4 definirane Rebalansom plana, dok su za ostale stavke ovih prihoda ostvarenja veća u Q4 u odnosu na ostale kvartale. Ostali prihodi veći su u odnosu na Q1 za 1.908.419,63 kn, Q2 za 653.753,47 kn i Q3 za 919.647,62 kn. U zadnjem kvartalu povećani su prihodi od naplata šteta, jamstava,

prihode od stavljana na zalihu materijala iz uporabe, refundacije za bolovanje i prihode od penala.

Prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava najveći su u Q4. Povećanje ovog prihoda u Q4 u odnosu na ostale kvartale rezultat je prihodovanja obračunate amortizacije za 9 SPP autobusa iz odobrenih bespovratnih sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost dodijeljenih Gradu Rijeci i prihodovanja odobrenog poticaja Europske investicijske banke po kreditu korištenom za nabavku usluge naknadne ugradnje klima uređaja na postojeće autobuse.

5.2. Rashodi

Ostvareni ukupni rashodi za Q4/2015. najmanji su u odnosu na ostale kvartale. Tako su u odnosu na Q1 manji za 2.433.446,83 kn ili 7,7%, u odnosu na Q2 za 6.766.561,71 kn ili 18,8%, a u odnosu na Q3 za 6.612.617,85 kn ili 18,4%.

• Materijalni troškovi

Troškovi goriva i maziva u Q4/2015. manji su za 473.528,84 kn ili 6,2% u odnosu na Q1, za 642.395,90 kn ili 8,2% u odnosu na Q2 i za 274.155,02 kn ili 3,7% u odnosu na Q3.

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje manji su za 101.790,52 kn ili 9,0% u odnosu na Q1, veći su za 209.745,95 kn ili 25,6% u odnosu na Q2 i manji za 62.216,36 kn ili 5,7% u odnosu na Q3.

Ostali troškovi sirovina i materijala veći su za 290.165,74 kn ili 64,6% u odnosu na Q1, za 387.462,08 kn ili 110,1% u odnosu na Q2 i za 134.317,78 kn ili 22,2% u odnosu na Q3.

Ostali vanjski troškovi manji su u odnosu na Q1 za 996.444,03 kn ili 38,4%, u odnosu na Q2 za 7.088.988,43 kn ili 81,6% i za 8.833.420,77 kn ili 84,7% u odnosu na Q3. Smanjenja proizlaze realiziranih manjih troškova na novim stavkama troškova, usluge za poslove koje za KD Autotrolej izvršavaju novo formirana društva Rijeka plus (usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga) i Poslovni sustavi (usluge poslovnih usluga).

• Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u Q4 bilježe smanjenje od 4.300.403,52 kn, odnosno 27,7% u odnosu na Q1, manji su za 2.499.654,44 kn ili 18,2% u odnosu na Q2, i manji su za 188.218,22 kn ili 1,7% u odnosu na Q3. Zbog izdvajanja komercijalne djelatnosti i potpornih funkcija iz KD Autotrolej u novo formirana društva od svibnja 2015. godine smanjen je broj radnika, što je razlog smanjenja troškova osoblja u Q2, Q3 i Q4.

• Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije za Q4 veći su od ostvarenja za Q1 (189.066,81 kn) i Q2 (201.520,76 kn) i Q3 (167.161,62 kn).

• Ostali troškovi

Ostali troškovi veći su za 36,4% ili 667.109,91 kn u odnosu na Q1, u odnosu na Q2 veći su za 22,9% ili 466.021,01 kn, a u odnosu na Q3 veći su za 11,5% ili 257.500,82 kn. Ova odstupanja po kvartalima rezultat su mjesečne dinamike knjiženja naknada radnicima po Kolektivnom ugovoru.

• Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine

U Q4/2015. godine troškovi vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine iznose 1.255.141,55 kn.

- **Rezerviranje troškova rizika**

U Q4/2015. godine troškovi dugoročnog rezerviranja za gubitke po započetim sudskim sporovima iznose 333.633,41 kn.

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi veći su u odnosu na Q1 (412.944,74 kn), u odnosu na Q2 (440.767,78 kn) i u odnosu na Q3 (413.954,70 kn).

Financijski rashodi veći su u odnosu na sva tri prethodna kvartala zbog usklađenja kreditnih obveza za postojeće kredite kroz tečajne razlike, kamate na minus po računu, kakate po faktoringu te obveze kamata po kreditu za nabavku 9 SPP i 2 dizel autobusa.

5.3. Financijski rezultat

Financijski rezultat za Q4/2015. je dobitak nakon oporezivanja u iznosu od 4.058.330,01 kn. S dobitkom je također završio i Q1 u iznosu od 191.488,48 kn, dok su s gubitkom završili Q2 (-770.373,03 kn) i Q3 (-3.198.404,91 kn).

ZAKLJUČAK

- Prema knjigovodstvenim podacima za 2015. godinu ostvareni prihodi iznose 133.215.948,67 kn i manji su za 2,6% u odnosu na 2014. godinu, a rashodi su 132.872.891,55 kn i su manji za 3,2% od prošlogodišnjih, što je rezultiralo knjigovodstvenim dobitkom od 343.057,12 kn, odnosno nakon odbitka poreza na dobitak u iznosu od 62,016,57 kn, ostvareni dobitak iznosi 281.040,55 kn.
- U usporedbi s Rebalansom plana u 2015. godini, zbog ostvarenja manjeg postotnog smanjenja prihoda (0,4%) od smanjenja rashoda (0,6%), realizirana je dobit iz poslovanja.
- Ostvareni pozitivan rezultat u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu rezultat je s jedne strane smanjenja rashoda, zahvaljujući provedenoj reorganizaciji Društva i uložnim znatnim naporima u racionalizaciju trošenja resursa tijekom cijelog poslovnog razdoblja, a s druge strane porasta prihoda od redovne djelatnosti, zahvaljujući porastu broja korisnika radničkih karata koji je realiziran od ožujka do kraja godine, pojedinačnih karata kupljenih u vozilu koji je bio prisutan tijekom cijele godine i pojedinačnih karata kupljenih izvan vozila koji je realiziran u siječnju, veljači i listopadu.

Za KD Autotrolej d.o.o. izradili

Poslovni sustavi d.o.o.

Rukovoditelj Službe financija i računovodstva

Marica Dragičević, dipl. oec.

Direktor:

mr.sc. Željko Smojver