


REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU
KD AUTOTROLEJ d.o.o. RIJEKA

Rijeka, studeni 2015.

		Izmjena: 5	Datum: 20.11.2015.	Stranica: 1/30
--	--	---------------	-----------------------	-------------------

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 2/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

1. Uvod

Poslovanje KD Autotrolej za 2015. godinu definirano je Smjericama 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.

Izrada Privremenog plana za 2015. godinu uvjetovana je Odlukom Gradskog vijeća Grada Rijeka da pristupa reorganizaciji tvrtki u vlasništvu Grada Rijeka, a u vrijeme izrade plana još nisu bili poznati svi parametri. 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. 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, financijski pokazatelji biti će 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 procjenjenu pozitivnu razliku u poslovanju, članovima Društva biti će smanjena 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 potrebno je izraditi Rebalans plana poslovanja za 2015. godinu.

2. Obujam komunalne usluge


2.1. Kilometri

Privremenim planom planiralo se realizirati u redovnoj djelatnosti 9.064.000 kilometara, u ugovorenom prijevozu 710.000 kilometara, što ukupno iznosi 9.774.000 kilometara.

U Planu se planiralo realizirati u redovnoj djelatnosti 9.043.000 kilometara, a u ugovorenoj djelatnosti 707.000 kilometra, što ukupno iznosi 9.750.000 kilometara.

Prema Rebalansu pana kilometri su dodatno smanjeni i u redovnoj djelatnosti planira se realizirati ukupno 8.990.000 kilometara, a u ugovorenoj djelatnosti (povremene, ugovorene i ostale vožnje) 724.000 kilometra, što ukupno iznosi 9.714.000 kilometara.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 3/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

Tablica 1. Kilometri

OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
1. REDOVNI	9.064.000	9.043.000	8.990.000	99,2	99,4
2. UGOVORENI	710.000	707.000	724.000	102,0	102,4
UKUPNO KILOMETRI	9.774.000	9.750.000	9.714.000	99,4	99,6

Tražene korekcije standarda u toku godine nakon donošenja Rebalansa plana korigirati će kilometre i subvenciju onih gradova/općina koji korekcije budu tražili, a prema cijeni po kilometru koju će utvrditi Skupština Društva.

2.2. Putnici

Privremenim planom za 2015. godinu planiralo se u redovnoj djelatnosti prevesti 43.996.000 putnika, a u ugovorenom prijevozu 438.000.

Prema Planu za 2015. godinu broj prevezenih putnika u redovnoj djelatnosti ostao je na razini planiranog po Privremenom planu, a u ugovorenom prijevozu planiralo se prevesti više putnika. Prema Rebalansu plana za 2015. godinu smanjuje se broj prevezenih putnika u redovnoj i ugovorenoj djelatnosti u odnosu na Plan.

Tablica 2. Putnici

OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
1. REDOVNI	43.996.000	43.990.000	43.223.000	98,2	98,3
2. UGOVORENI	438.000	445.000	427.000	97,5	96,0
UKUPNO PUTNICI	44.434.000	44.435.000	43.650.000	98,2	98,2

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. Broj korisnika po vrsti putne karte za Privremeni plan, Plan i Rebalans plana 2015. godine specificiran je u sljedećoj tablici:

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

Tablica 3. Korisnici

OPIS		PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
VRSTA KARTE	Broj putovanja				5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1. POKAZNE KARTE		353.351	351.560	350.850	99,3	99,8
- Radnička	80/60	71.200	72.473	72.908	102,4	100,6
- Radnička - godišnja (R)	960/720	530	537	562	106,0	104,7
- Đačka OŠ	60	27.900	26.928	27.080	97,1	100,6
- Srednjoškolska	90/70	65.400	64.980	65.094	99,5	100,2
- Studentska	90/70	70.200	69.918	69.969	99,7	100,1
- Mirovinska	70/60	25.400	25.105	24.420	96,1	97,3
- Socijalna	70/60	42.700	41.478	41.937	98,2	101,1
- Povlaštena	60	25.400	24.211	23.535	92,7	97,2
- Godišnja karta 65+	50	24.621	24.835	23.950	97,3	96,4
- Nadokupnja zona		0	1.095	1.395	0,0	127,4
2. POJEDINAČNE KARTE		2.496.100	2.541.800	2.429.300	97,3	95,6
- U vozilu	1	771.000	809.000	829.000	107,5	102,5
- Izvan vozila	2	1.666.000	1.603.000	1.454.000	87,3	90,7
- U vozilu na validatoru		0	70.600	88.900	0,0	125,9
- Tjedna karta	20/15	6.200	6.300	6.400	103,2	101,6
- Dnevna karta	5/4	52.900	52.900	51.000	96,4	96,4

S obzirom na različitost prava u korištenju voznih karata, korisnici pokaznih i pojedinačnih karata prikazuju se odvojeno. Rebalansom plana za 2015. godinu planira se smanjenje ukupnog broja korisnika pokaznih i pojedinačnih karata u odnosu na planirano po Planu za 2015. godinu.

3. Broj zaposlenih

U Privremenom planu za 2015. godinu planirao se 641 zaposleni radnika (na dan), od čega je 614 radnika zaposleno u KD Autotrolej, a planiralo se zaposliti i 27 radnika putem Agencije za zapošljavanje, Student servisa i putem mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje – stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.


Izdavanjem komercijalne i potporne djelatnosti iz KD Autotrolej u Planu za 2015. godinu smanjuje se broj zaposlenih te se planira 421 radnik, od čega je 418 radnika zaposleno u KD Autotrolej, a planiralo se zaposliti i 3 radnika putem Agencije za zapošljavanje i putem mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

U Rebalansu plana za 2015. godinu planira se 407 zaposlenih radnika (na dan), od čega je 401 radnik zaposlen u KD Autotrolej, a 6 radnika zaposlena su putem mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 5/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

Tablica 4. Radnici – stanje na dan 31.12.

Red.br.	OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.
1	2	3	4	5
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	2	7
	<i>Ured direktora</i>	4	2	7
2.	SLUŽBA PROMETA	391	390	370
	<i>-vozači</i>	340	340	334
	<i>-ostali</i>	51	50	36
3.	SLUŽBA ODRŽAVANJA+ B9	97	11	26
4.	SLUŽBA PRAVNIH, KADROVSKIH I OPĆIH POSLOVA	59	12	4
	<i>- linijski kontrolori</i>	29	0	0
	<i>- ostali</i>	30	12	4
5.	SLUŽBA FINACIJA	20	0	0
6.	SLUŽBA KOMERCIJALE	55	2	0
7.	ODJEL STRATEŠKOG RAZVOJA	6	3	0
8.	ODJEL ZA ODNOSE S JAVNOŠĆU	9	1	0
	UKUPNO	641	421	407
9.	PRIPRAVNICI	0	0	0
	UKUPNO	641	421	407

U Privremenom planu za 2015. godinu na bazi sati rada planiralo se ukupno 675 UKR radnika, od čega je 652 UKR radnika iz KD Autotrolej, a 23 UKR radnika angažirana putem Agencije za zapošljavanje, Student servisa i mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

U Planu za 2015. godinu na bazi sati rada planiralo se ukupno 459 UKR radnika, od čega je 457 UKR radnika iz KD Autotrolej, a 2 UKR radnika zaposlena putem Agencije za zapošljavanje i mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

U Rebalansu plana za 2015. godinu na bazi sati rada planira se ukupno 498 UKR radnika, od čega je 494 UKR radnika iz KD Autotrolej, a 4 UKR radnika zaposleno je putem Agencije za zapošljavanje, Student servisa i mjera Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

Tablica 5. Radnici – na bazi sati rada

Red.br.	OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.
1	2	3	4	5
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	2	3
	<i>Ured direktora</i>	4	2	3
2.	SLUŽBA PROMETA	430	430	412
	<i>-vozači</i>	382	382	380
	<i>-ostali</i>	48	48	32
3.	SLUŽBA ODRŽAVANJA	100	11	34
4.	SLUŽBA PRAVNIH, KADROVSKIH I OPĆIH POSLOVA	54	10	25
	<i>- linijski kontrolori</i>	28	0	10
	<i>- ostali</i>	26	10	15
5.	SLUŽBA FINACIJA	20	0	6
6.	SLUŽBA KOMERCIJALE	52	2	13
7.	ODJEL STRATEŠKOG RAZVOJA	6	3	3
8.	ODJEL ZA ODNOSE S JAVNOŠĆU	9	1	2
	UKUPNO	675	459	498
9.	PRIPRAVNICI	0	0	0
	UKUPNO	675	459	498

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

4. Prihodi

Prema Smjernicama, cijene usluge prijevoza putnika ostati će nepromijenjene, ukoliko ne dođe do značajne promjene ulaznih troškova ili drugačijeg obračuna, sukladno zakonskim propisima.

Važeće cijene usluge prijevoza putnika prikazane su u slijedećoj tablici:

Tablica 6. Cijene

Putovanje	POKAZNE KARTE							POJEDINAČNE KARTE				
	Radnička	Godišnja radnička	Srednjošk. / studentska	Osnovno -školska	Socijalna i mirovinska	Povlaštena	Godišnja karta 65+	U vozilu	Izvan vozila	U vozilu na validatoru	Dnevna karta	Tjedna karta
1 zona	276,00	2.794,00	134,00	92,00				10,00	15,50	7,75		
2 zona	377,00	3.765,00	180,00					13,00	21,00	10,50		
3 zona	475,00	4.749,00	229,00					16,00	26,00	13,00		
4 zona	572,00	5.710,00	274,00					21,00	30,00	15,00		
1. zona					112,00						20,00	80,00
1.-4. zona				120,00	190,00	54,00					34,00	160,00
1.-4. zona po cenzusima:												
cenzus A							30,00					
cenzus B							78,00					
cenzus C							144,00					
cenzus D							198,00					

NAPOMENA:

- Cijena za korisnika sastoji se od osnovne cijene, PDV-a i sredstava za nabavku opreme.
- Cenzusi (visina mirovine): A od 0-2.000,00 kn, B od 2.000,01 -3.000,00 kn, C od 3.000,01-4.000,00 kn i D preko 4.000,01 kn.

Struktura važećih cijena prikazana je u nastavku.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---


Tablica 7: Struktura cijene

VRSTA KARTE I BROJ ZONA	STRUKTURA NOVE CIJENE			
	Osnovni dio	Dio za nabavku opreme (10% osnovnog dijela)	PDV (25% na osnovni dio)	UKUPNO CIJENA
1	2	3	4	5
<u>RADNIČKA KARTA</u>				
1 zona	204,45	20,44	51,11	276,00
2 zona	279,26	27,93	69,81	377,00
3 zona	351,85	35,19	87,96	475,00
4 zona	423,70	42,37	105,93	572,00
<u>SREDNJOŠKOLSKA I STUDENTSKA</u>				
1 zona	99,26	9,93	24,81	134,00
2 zona	133,34	13,33	33,33	180,00
3 zona	169,63	16,96	42,41	229,00
4 zona	202,96	20,30	50,74	274,00
<u>OSNOVNOŠKOLSKA</u>				
1 zona	68,15	6,81	17,04	92,00
1.- 4. zona	88,89	8,89	22,22	120,00
<u>MIROVINSKA I SOCIJALNA</u>				
1. zona	82,96	8,30	20,74	112,00
1.- 4. zona	140,74	14,07	35,19	190,00
<u>POVLAŠTENA KARTA 1. - 4. ZONE</u>	40,00	4,00	10,00	54,00
<u>GODIŠNJA RADNIČKA KARTA</u>				
1 zona	2069,63	206,96	517,41	2.794,00
2 zona	2788,89	278,89	697,22	3.765,00
3 zona	3517,78	351,78	879,44	4.749,00
4 zona	4229,63	422,96	1057,41	5.710,00
<u>GODIŠNJA KARTA 65+</u>				
od 0,00 do 2.000,00 kn	22,22	2,22	5,56	30,00
od 2.000,01 do 3.000,00 kn	57,78	5,78	14,44	78,00
od 3.000,01 do 4.000,00 kn	106,66	10,67	26,67	144,00
od 4.000,01 kn -	146,66	14,67	36,67	198,00
<u>KARTA U VOZILU</u>				
1 zona	7,41	0,74	1,85	10,00
2 zona	9,63	0,96	2,41	13,00
3 zona	11,85	1,19	2,96	16,00
4 zona	15,55	1,56	3,89	21,00
<u>KARTA IZVAN VOZILA</u>				
1 zona	11,48	1,15	2,87	15,50
2 zona	15,55	1,56	3,89	21,00
3 zona	19,26	1,93	4,81	26,00
4 zona	22,22	2,22	5,56	30,00
<u>KARTA U VOZILU NA VALIDATORU</u>				
1 zona	5,74	0,57	1,44	7,75
2 zona	7,78	0,78	1,94	10,50
3 zona	9,63	0,96	2,41	13,00
4 zona	11,11	1,11	2,78	15,00
<u>DNEVNA KARTA</u>				
1. zona	14,82	1,48	3,70	20,00
1.- 4. zona	25,18	2,52	6,30	34,00
<u>TJEDNA KARTA</u>				
1. zona	59,26	5,93	14,81	80,00
1.- 4. zona	118,52	11,85	29,63	160,00

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 8/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

Sveukupno planirani prihodi prema Privremenom planu za 2015. godinu iznosili su 137.139.000,00 kuna, prema Planu za 2015. godinu iznosili su 139.511.000,00 kn, a prema Rebalansu plana za 2015. godinu iznose 133.719.000,00 kn.

U strukturi prihoda najveća stavka su redovni prihodi od prijevoza putnika i u Privremenom planu iznosili su 75.057.000,00 kn, a u Planu 75.208.000,00 kn. Planirajući sa promjenom strukture broja prevezenih korisnika u odnosu na Plan za 2015. godinu, a prema važećim cijenama, u Rebalansu plana za 2015. godinu planira se 74.483.000,00 kn prihoda iz redovne djelatnosti.

Prema zajedničkim elementima za izradu Smjernica komunalnih društava za 2015. godinu definirano je „subvencioniranje troškova poslovanja planirati na nivou iznosa utvrđenog za rujan 2014. godine“. U skladu s tim subvencija prema Smjernicama za 2015. godinu planirana je u iznosu od 42.373.000,00 kn. Zbog izmjene vezano za trošak plaće, nakon usvajanja Smjernica, obveza subvencije u Privremenom planu poslovanja za 2015. godinu smanjena je za 3.001.000,00 kn i iznosila je 39.372.000,00 kn. S obzorom da su u toku 2015. godine nakon donošenja Privremenog plana pojedine JLS tražile korekcije standarda, što je za posljedicu imalo i korekciju obveze subvencije, ona se povećala ukupno za 177.000,00 kn i u Planu za 2015. godinu. iznosila 39.549.000,00 kn.


U Rebalansu plana obveza subvencije smanjena je i iznosi 36.220.000,00 kn.

Ostali prihodi po Privremenom planu planirani su u visini od 22.710.000,00 kn, u Planu su iznosili 24.754.000,00 kn, u Rebalansu plana iznose 23.016.000,00 kn a odnose se na sljedeće:

- prihodi od ugovorenog prijevoza u Privremenom planu iznosili su 6.104.000,00 kn, u Planu 6.604.000,00 kn, a u Rebalansu plana iznose 5.814.000,00 kn;
- ukupni prihodi s naslova besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava u Rebalansu plana ostaju isti kao u Planu i Privremenom planu i iznose 8.175.000,00 kn (za 11 autobusa iz 2009. godine amortizacija je 4.263.000,00 kn a kamate 194.000,00 kn, za 21 autobusa iz 2013. godine amortizacija iznosi 2.789.000,00 kn a kamate 335.000,00 kn, za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa iz 2014. godine amortizacija iznosi 392.000,00 kn a kamate 202.000,00 kn);
- ostali prihodi od prodaje, ostali poslovni prihodi i financijski prihodi, ukupno u Privremenom planu iznosili su 8.431.000,00 kn (naplata šteta, naplata kaznenih karata, tečajne razlike, reklame, osiguranje bolovanja do 42 dana i drugo). U Planu ovi prihodi iznosili su 9.975.000,00 kn i povećani su s obzirom na nove stavke prihoda vezane za novo formirana društva, a to su najam poslovnog prostora i prefakturiranje zajedničkih komunalnih rashoda. U Rebalansu plana ovi prihodi iznose 9.027.000,00 kn i smanjeni su zbog očekivanih manjih prihoda od stavljanja na zalihu materijala iz upotrebe, prefakturiranja zajedničkih komunalnih rashoda i od najam poslovnog prostora.

Analitika prihoda prikazana je u sljedećoj tablici.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 9/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

Tablica 8: Prihodi

Red. br.	VRSTA PRIHODA	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPAN PRIHOD	137.139.000,00	139.511.000,00	133.719.000,00	97,5	95,8
I.	POSLOVNI PRIHODI	137.100.000,00	139.472.000,00	133.676.000,00	97,5	95,8
1.	PRIHODI OD PRODAJE	81.656.000,00	83.667.000,00	81.935.000,00	100,3	97,9
	- prihodi od redovne djelatnosti	75.057.000,00	75.208.000,00	74.483.000,00	99,2	99,0
	- prihodi od ugovrenih prijevoza	6.104.000,00	6.604.000,00	5.814.000,00	95,2	88,0
	- ostali prihodi	495.000,00	1.855.000,00	1.638.000,00	330,9	88,3
2.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	55.444.000,00	55.805.000,00	51.741.000,00	93,3	92,7
	- subvencija	39.372.000,00	39.549.000,00	36.220.000,00	92,0	91,6
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	8.175.000,00	8.175.000,00	8.175.000,00	100,0	100,0
	<u>Namjenska sredstva:</u>					
	- amortizacija za 11 i 21 busa i 52 klime	7.444.000,00	7.444.000,00	7.444.000,00	100,0	100,0
	- kamate 11 busa	194.000,00	194.000,00	194.000,00	100,0	100,0
	- kamate 21 busa	335.000,00	335.000,00	335.000,00	100,0	100,0
	- kamate 52 klime	202.000,00	202.000,00	202.000,00	0,0	0,0
	- ostalo	7.897.000,00	8.081.000,00	7.346.000,00	93,0	90,9
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	39.000,00	39.000,00	43.000,00	110,3	110,3

5. Rashodi

Za izradu Privremenog plana poslovanja za 2015. godinu Smjernicama je utvrđeno:

- Troškove poslovanja planirati prema ostvarenim troškovima za rujan 2014. godine;
- Plaće radnika planirati na postojećem nivou (dozvoljeni Ø za 2014. godinu);
- Trošak energenta planirati po cijenama važećim od 09.12.2014. god.;
- Obračun amortizacije planirati do visine porezno priznatih zakonskih stopa;
- Naknade radnicima planirati u skladu s odredbama postojećeg Kolektivnog ugovora.

Nakon usvajanja Smjernica promijenjena je stavka plaće radnika - dozvoljeni Ø za 2015. godinu smanjen je za 5% u odnosu na dozvoljeni Ø za 2014. godinu.

Na osnovu zadanih veličina, ukupni rashodi za Privremeni plan 2015. godine iznosili su 137.139.000,00 kn. Prema planu poslovanja za 2015. godinu ukupni rashodi iznosili su 139.511.000,00 kn, a u Rebalansu plana iznose 133.719.000,00 kn. Analitiku rashoda, u skladu s Računom dobiti i gubitka, prikazuje slijedeća tablica.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

Tablica 9. Rashodi

1	OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
B	UKUPNI RASHODI	137.139.000,00	139.511.000,00	133.719.000,00	97,5	95,8
I.	POSLOVNI RASHODI	135.224.000,00	137.827.000,00	132.046.000,00	97,6	95,8
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	54.284.000,00	70.898.000,00	61.433.000,00	113,2	86,6
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	40.677.000,00	38.168.000,00	37.513.000,00	92,2	98,3
	- gorivo i mazivo	32.092.000,00	31.316.000,00	30.905.000,00	96,3	98,7
	- rezervni dijelovi i materijal za održavanje	6.075.000,00	5.104.000,00	4.637.000,00	76,3	90,9
	- ostalo	2.510.000,00	1.748.000,00	1.971.000,00	78,5	112,8
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	172.000,00	120.000,00	110.000,00	64,0	91,7
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	13.435.000,00	32.610.000,00	23.810.000,00	177,2	73,0
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	0,00	16.656.000,00	9.162.000,00	0,0	55,0
	- usluga poslovnih usluga	0,00	5.328.000,00	3.463.000,00	0,0	65,0
	- ostalo	13.435.000,00	10.626.000,00	11.185.000,00	83,3	105,3
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	62.500.000,00	50.000.000,00	52.087.000,00	83,3	104,2
3.	AMORTIZACIJA	8.557.000,00	8.557.000,00	8.665.000,00	101,3	101,3
4.	OSTALI TROŠKOVI	9.421.000,00	7.971.000,00	8.288.000,00	88,0	104,0
5.	VRIJED. USKLAĐ.KRATKOTR. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	0,00	0,00	800.000,00	0,0	0,0
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	462.000,00	401.000,00	773.000,00	167,3	192,8
II.	FINANCIJSKI RASHODI	1.915.000,00	1.684.000,00	1.673.000,00	87,4	99,3

U nastavku posebno se obrađuje svaka pojedina stavka rashoda.

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 materijal za održavanje u tablici 11.

Rebalans plana goriva i maziva za 2015. godinu baziran je na ostvarenim troškovima za razdoblje I-IX 2015. godine i procjeni za X-XII 2015. godine i iznosi 30.905.000,00 kn (Prilog I)

Tablica 10. Troškovi goriva i maziva

OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
- gorivo za autobuse - ukupno	30.870.000,00	30.281.000,00	29.855.000,00	96,7	98,6
od toga: - eurodizel BS	19.716.000,00	21.061.000,00	21.612.000,00	109,6	102,6
- biodizel	7.014.000,00	5.498.000,00	4.816.000,00	68,7	87,6
- stlač. prirod. plin SPP	4.018.000,00	3.600.000,00	3.327.000,00	82,8	92,4
- ukaplj. naftni plin UNP	122.000,00	122.000,00	100.000,00	82,0	82,0
- mazivo	605.000,00	579.000,00	564.000,00	93,2	97,4
- ostalo gorivo	617.000,00	456.000,00	486.000,00	78,8	106,6
UKUPNO	32.092.000,00	31.316.000,00	30.905.000,00	96,3	98,7

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

**REBALANS PLANA
POSLOVANJA
ZA 2015. GODINU**

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **11/30**

Izmjena / datum
5/20.11.2015.

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje u Rebalansu plana 2015. godine iznose 4.637.000,00 kuna. U Prilogu II prikazana je analitika troškova investicijskog održavanja transportnih sredstava, koja su sredstva sastavni dio stavke „potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad“. U ovom iznosu nema usluga za tekuće i investicijsko održavanje, jer su iste, prema računu dobiti i gubitka, prikazane u ostalim vanjskim troškovima.

Tablica 11. Rezervni dijelovi i materijal za održavanja

OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Potrošeni materijal za održavanje sredstava rada	542.000,00	268.000,00	289.000,00	53,3	107,8
Materijal za manje popravke i održavanje	3.000,00	1.000,00	1.000,00	33,3	100,0
Materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal	75.000,00	38.000,00	23.000,00	30,7	60,5
Potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad	5.455.000,00	4.797.000,00	4.324.000,00	79,3	90,1
UKUPNO	6.075.000,00	5.104.000,00	4.637.000,00	76,3	90,9

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

Tablica 12. Ostalo

OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Antifriz	154.000,00	142.000,00	133.000,00	86,4	93,7
Kancelarijski materijal	242.000,00	131.000,00	131.000,00	54,1	100,0
Vozne karte	90.000,00	93.000,00	147.000,00	163,3	158,1
Potrošena električna energija	770.000,00	728.000,00	710.000,00	92,2	97,5
Trošak sitnog inventara	92.000,00	52.000,00	63.000,00	68,5	121,2
Trošak akumulatora	97.000,00	110.000,00	133.000,00	137,1	120,9
Trošak autoguma	1.065.000,00	492.000,00	654.000,00	61,4	132,9
UKUPNO	2.510.000,00	1.748.000,00	1.971.000,00	78,5	112,8

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

U okviru materijalnih troškova značajnija stavka su i ostali vanjski troškovi. U sklopu ovih troškova posebno su izdvojene nove stavke troškova, usluge za poslove koje za KD Autotrolej izvršavaju novo formirana društva Rijeka plusa i Poslovni sustavi, koje su znatno smanjene u odnosu na planirane u Planu 2015. godine.

Tablica 13. Ostali vanjski troškovi

OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Zakupnine za poslovni prostor	2.008.000,00	2.008.000,00	2.006.000,00	99,9	99,9
Usluge čišćenja autobusa i prostorija	1.104.000,00	1.054.000,00	976.000,00	88,4	92,6
Usluge održavanja	1.331.000,00	696.000,00	1.570.000,00	118,0	225,6
Trošak registracije vozila	1.018.000,00	976.000,00	1.009.000,00	99,1	103,4
Komunalna naknada i naknada za uređenje voda (zakup)	760.000,00	761.000,00	762.000,00	100,3	100,1
Službena i radna odjeća	167.000,00	90.000,00	68.000,00	40,7	75,6
Pošanski i telefonski troškovi	283.000,00	215.000,00	237.000,00	83,7	110,2
Spomenička renta	361.000,00	346.000,00	350.000,00	97,0	101,2
Usluge čuvanja imovine	876.000,00	868.000,00	863.000,00	98,5	99,4
Održavanje programa, usluge revizije i zdravstvene usl.	2.023.000,00	1.449.000,00	1.462.000,00	72,3	100,9
Usluge zaštite na radu i radne okoline	476.000,00	270.000,00	248.000,00	52,1	91,9
Voda i vodna naknada	272.000,00	258.000,00	236.000,00	86,8	91,5
Usluge provizije	1.573.000,00	633.000,00	535.000,00	34,0	84,5
Usluga rada vanjskog osoblja	500.000,00	373.000,00	197.000,00	39,4	52,8
Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	0,00	16.656.000,00	9.162.000,00	0,0	55,0
Usluge poslovnih usluga	0,00	5.328.000,00	3.463.000,00	0,0	65,0
Ostalo	683.000,00	629.000,00	666.000,00	97,5	105,9
UKUPNO	13.435.000,00	32.610.000,00	23.810.000,00	177,2	73,0

5.2. Troškovi osoblja

Trošak plaće u 2015. godini u Privremenom planu iznosio je 62.500.000,00 kn. Prema Planu, zbog izdvajanja komercijalne djelatnosti i potpornih funkcija smanjuje se ukalkulirani broj radnika, te se smanjuje i masa plaća i iznosi 50.000.000,00 kn. U Rebalansu plana zbog promjene u kvalifikacijskoj strukturi zaposlenih troškovi osoblja povećani su i iznose 52.087.000,00 kn.

5.3. Amortizacija

Troškovi amortizacije u Privremenom planu i Planu za 2015. godinu planirani su u iznosu od 8.557.000,00 kn. U Rebalansu plana troškovi amortizacije povećavaju se i iznose 8.665.000,00 kn, zbog obračuna amortizacije za novih 2+9 autobusa čija se isporuka planirala krajem godine, te nisu bili uključeni u obračun amortizacije za 2015. godinu. Najveći dio planiranog troška amortizacije odnosi se na autobuse. Zavisno od izvora plaćanja nabavke autobusa (KD Autotrolej, namjenska sredstva razvoja) dio ovih troškova se i prihoduje te ne utječe na konačan rezultat poslovanja.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

5.4. Ostali troškovi

Ostali troškovi u Privremenom planu za 2015. godinu iznosili su 9.421.000,00 kn. Prema Planu, s obzirom da je najveći dio ovih troškova vezan za radnike (davanja po Kolektivnom ugovoru) ovi troškovi se smanjuju i iznose 7.971.000,00 kn. U Rebalansu plana procjenjuje se porast ovih troškova u odnosu na Plan i oni iznose 8.288.000,00 kn. U slijedećoj tablici navedeni su veći troškovi koji ulaze u ovu grupu rashoda.


Tablica 14. Ostali troškovi

OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Premije osiguranja	4.368.000,00	4.411.000,00	4.391.000,00	100,5	99,5
Naknade radnicima (po Kolektivnom ugovoru)	2.704.000,00	1.919.000,00	2.254.000,00	83,4	117,5
Doprinosi i članarine (HGK, šume, turistička zajednica)	371.000,00	372.000,00	404.000,00	108,9	108,6
Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudski troškovi	560.000,00	239.000,00	203.000,00	36,3	84,9
Dnevnice i putni troškovi	564.000,00	442.000,00	465.000,00	82,4	105,2
Troškovi garancija bankarskih usluga i naknade za platni promet	403.000,00	267.000,00	306.000,00	75,9	114,6
PDV na karte za prijevoz radnika KD Autotrolej	156.000,00	64.000,00	50.000,00	32,1	78,1
Naknade članovima Nadzornog odbora	86.000,00	71.000,00	69.000,00	80,2	97,2
Troškovi reprezentacije i promidžbe	120.000,00	98.000,00	63.000,00	52,5	64,3
Ostalo	89.000,00	88.000,00	83.000,00	93,3	94,3
UKUPNO	9.421.000,00	7.971.000,00	8.288.000,00	88,0	104,0

5.5. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u Privremenom planu za 2015. godinu iznosili su 462.000,00 kn, prema Planu za 2015. godinu iznose 401.000,00 kn, a prema Rebalansu plana za 2015. godinu iznose 773.000,00 kn, a odnose se na rashod - otpis nematerijalne i materijalne imovine i zaliha.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 14/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

5.6. Financijski rashodi

U Privremenom planu za 2015. godinu financijski rashodi iznosili su 1.915.000,00 kn. U Planu za 2015. godinu ovi rashodi iznose 1.664.000,00 kn. Prema Rebalansu plana financijski rashodi iznose 1.673.000,00 kn. Ovi rashodi odnose se na kamate po kreditu za 11 autobusa, nabavljenih 2009. godine, u iznosu od 194.000,00 kn. Planirane kamate po kreditu za 21 autobus, nabavljen u 2013. godini, iznose 335.000,00 kn. Kamata po kreditu za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa, realizirana u 2014. godini, planirana je u iznosu od 202.000,00 kn. S obzirom da se otplata kreditne obveze po ova tri razvojna zahvata financira iz namjenskih sredstava istovremeno je planirani rashod planiran i u prihodu (besplatno primljena opreme i namjenska sredstava).

Obveza otplate kamata po kreditu za 4+1 autobus nabavljen u 2014. godini iznosi 112.000,00 kn što je obveza KD AUTOTROLEJ.

Preostali rashodi kamate odnose se na obvezu plaćanja kamate po dopuštenom prekoračenju po poslovnom računu, kamate po faktoringu, zatezne kamate i negativne tečajne razlike iz kreditnih odnosa.

Slijedeća tablica prikazuje račun dobiti i gubitka za 2015. godinu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **15/30**

Izmjena / datum
5/20.11.2015.

Tablica 15. Prihodi i rashodi

1	OPIS	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.	INDEX	
					5 : 3	5 : 4
2	3	4	5	6	7	
A	UKUPNI PRIHODI	137.139.000,00	139.511.000,00	133.719.000,00	97,5	95,8
I.	POSLOVNI PRIHODI	137.100.000,00	139.472.000,00	133.676.000,00	97,5	95,8
1.	PRIHODI OD PRODAJE	81.656.000,00	83.667.000,00	81.935.000,00	100,3	97,9
	- prihodi od redovne djelatnosti	75.057.000,00	75.208.000,00	74.483.000,00	99,2	99,0
	- prihodi od ugovorenog prijevoza	6.104.000,00	6.604.000,00	5.814.000,00	95,2	88,0
	- ostali prihodi	495.000,00	1.855.000,00	1.638.000,00	330,9	88,3
2.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	55.444.000,00	55.805.000,00	51.741.000,00	93,3	92,7
	- subvencija	39.372.000,00	39.549.000,00	36.220.000,00	92,0	91,6
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sred.	8.175.000,00	8.175.000,00	8.175.000,00	100,0	100,0
	- ostalo	7.897.000,00	8.081.000,00	7.346.000,00	93,0	90,9
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	39.000,00	39.000,00	43.000,00	110,3	110,3
B	UKUPNI RASHODI	137.139.000,00	139.511.000,00	133.719.000,00	97,5	95,8
I.	POSLOVNI RASHODI	135.224.000,00	137.827.000,00	132.046.000,00	97,6	95,8
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	54.284.000,00	70.898.000,00	61.433.000,00	113,2	86,6
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	40.677.000,00	38.168.000,00	37.513.000,00	92,2	98,3
	- gorivo i mazivo	32.092.000,00	31.316.000,00	30.905.000,00	96,3	98,7
	- rezervni dijelovi i materijal za održavanje	6.075.000,00	5.104.000,00	4.637.000,00	76,3	90,9
	- ostalo	2.510.000,00	1.748.000,00	1.971.000,00	78,5	112,8
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	172.000,00	120.000,00	110.000,00	64,0	91,7
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	13.435.000,00	32.610.000,00	23.810.000,00	177,2	73,0
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	0,00	16.656.000,00	9.162.000,00	0,0	55,0
	- usluga poslovnih usluga	0,00	5.328.000,00	3.463.000,00	0,0	65,0
	- ostalo	13.435.000,00	10.626.000,00	11.185.000,00	83,3	105,3
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	62.500.000,00	50.000.000,00	52.087.000,00	83,3	104,2
3.	AMORTIZACIJA	8.557.000,00	8.557.000,00	8.665.000,00	101,3	101,3
4.	OSTALI TROŠKOVI	9.421.000,00	7.971.000,00	8.288.000,00	88,0	104,0
5.	VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	0,00	0,00	800.000,00	0,0	0,0
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	462.000,00	401.000,00	773.000,00	167,3	192,8
II.	FINANCIJSKI RASHODI	1.915.000,00	1.684.000,00	1.673.000,00	87,4	99,3
C	DOBITAK/GUBITAK	0,00	0,00	0,00		

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

6. Subvencija

Subvencija je razlika između ekonomske cijene prijevoza i cijene koju plaćaju putnici te ostalih prihoda. Prema usvojenim Smjernicama za 2015. godinu obveza subvencije iznosila je 42.373.000,00 kn. Nakon usvajanja Smjernica definirana je obveza smanjenja mase plaća u 2015. godini za 5%, a za taj iznos smanjena je obveza subvencije gradovima i općinama vlasnicima. Po tom osnovu obveza subvencije u 2015. godini ukupno je smanjena za 3.001.000,00 kn i iznosi 39.372.000,00 kn.

S obzorom da su u toku 2015. godine nakon donošenja Privremenog plana pojedine JLS tražile korekcije standarda, što je za posljedicu imalo povećanje obveze subvencije (Općini Viškovo, Gradu Kastvu i Gradu Opatiji) i smanjenje obveze subvencije (Općini Matulji i Općini Lovran), ukupno obveza subvencije u Planu za 2015. godinu povećala se za 177.000,00 kn i iznosila je 39.549.000,00 kn.

Nakon donošenja Plana dodatne korekcije standarda tražili su Grad Kastav i Općina Viškovo po kojem osnovu se planska obveza subvencija povećava za dodatnih 11.000,00 kn.

S obzirom da gradovi i općine subvencioniraju poslovanje KD Autotrolej u dijelu nedostajućih prihoda za obavljanje djelatnosti javnog prijevoza putnika, za procijenjeni dobitak u odnosu na Plan u Rebalansu plana smanjuje se obveza subvencije za 2015. godinu, te ona ukupno iznosi 36.220.000,00 kn.

Za procijenjeni knjigovodstveni dobitak u iznosu od 3.340.000,00 kn smanjuje se obveza subvencije gradovima i općinama vlasnicima i po Rebalansu plana obveza je slijedeća:

Tablica 16. Subvencija

Red. br.	GRAD/OPĆINA	PRIVREMENI PLAN 2015.	PLAN 2015.	REBALANS PLANA 2015.		
				KOREKCIJE U 2015. NAKON DONOŠENJA PLANA	SMANJENJE SUBVENCIJE U 2015. GODINI	REBALANS PLANA 2015.
1.	GRAD RIJEKA	21.819.000,00	21.819.000,00		2.780.000,00	19.039.000,00
2.	GRAD BAKAR	1.925.000,00	1.925.000,00		90.000,00	1.835.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	1.433.000,00	1.433.000,00		110.000,00	1.323.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	725.000,00	725.000,00		60.000,00	665.000,00
5.	GRAD KASTAV	1.580.000,00	1.606.000,00	2.000,00	60.000,00	1.548.000,00
6.	OPĆINA KLANA	715.000,00	715.000,00		40.000,00	675.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	1.973.000,00	1.991.000,00	9.000,00	80.000,00	1.920.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	1.757.000,00	1.757.000,00		90.000,00	1.667.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	824.000,00	824.000,00		30.000,00	794.000,00
10.	UKUPNO	32.751.000,00	32.795.000,00	11.000,00	3.340.000,00	29.466.000,00

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

Obveze subvencije za gradove i općine na temelju Ugovora prema Privremenom planu, Planu i Rebalansu plana za 2015. godinu su slijedeće:

Tablica 17. Subvencija na temelju Ugovora

<i>Red. br.</i>	<i>GRAD/OPĆINA</i>	<i>PRIVREMENI PLAN 2015.</i>	<i>PLAN 2015.</i>	<i>REBALANS PLANA 2015.</i>
1.	GRAD OPATIJA	2.573.000,00	2.750.000,00	2.750.000,00
2.	OPĆINA MATULJI	2.952.000,00	2.927.000,00	2.927.000,00
3.	OPĆINA LOVRAN	533.000,00	514.000,00	514.000,00
4.	OPĆINA M. DRAGA	563.000,00	563.000,00	563.000,00
5.	UKUPNO (1 -4)	6.621.000,00	6.754.000,00	6.754.000,00

Nakon usvajanja Rebalansa plana za 2015. godinu u slučaju povećanja ili smanjenja standarda prijevoza u toku 2015. godine, na zahtjev gradova/općina, cijena kilometra za obračun dodatne subvencije iznositi će 6,31 kn/km (Prilog IV).

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

7. Investicijske aktivnosti koje su obuhvaćene proračunima JLS

Obveze po realiziranim investicijskim aktivnostima koje su obuhvaćene proračunima JLS iz Privremenog plana za 2015. godinu ostale su iste u Planu za 2015. godinu i Rebalansu plana za 2015. godinu.

7.1. Nabavka autobusa – otplata kredita za 11 autobusa

U 2009. godini nabavljeno je 11 autobusa na kredit. Za 2009. i 2010. godinu korišten je grace period.

Na Skupštini Društva od 12.10.2010. god., Odlukom br. 105 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2011. do 2017. godine.

Tablica 18. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za 11 autobusa

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	SREDSTVA PRORAČUNA	NAMJENSKA SREDSTVA	SREDSTVA KD AUTOTROLEJ
2011.	3.908.000,00	581.000,00	4.489.000,00	1.680.000,00	2.566.000,00	243.000,00
2012.	4.263.000,00	531.000,00	4.794.000,00	2.520.000,00	374.000,00	1.900.000,00
2013.	4.263.000,00	422.000,00	4.685.000,00	1.470.000,00	3.106.000,00	109.000,00
2014.	4.262.000,00	309.000,00	4.571.000,00		4.571.000,00	
2015.	4.263.000,00	194.000,00	4.457.000,00		4.457.000,00	
2016.	4.262.000,00	76.000,00	4.338.000,00		4.338.000,00	
2017.	355.000,00	1.000,00	356.000,00		356.000,00	
UKUPNO	25.576.000,00	2.114.000,00	27.690.000,00	5.670.000,00	19.768.000,00	2.252.000,00

NAPOMENA: Obveza otplate glavnice bazira se na otplatnom planu Erste&steiermärkische Bank d.d.Rijeka. Iznos kamate izračunat je na bazi prosjeka obračunate kamate za period I-VII/2010. u visini od 2,65% i simuliranog otplatnog plana s početkom otplate u II/2011.godine. Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o visini tečaja EUR i kretanju tromjesečnog EURIBOR-a.

Na Skupštini Društva 18.11.2013. godine usvojen je DODATKA III Sporazuma o financiranju razvoja komunalnih djelatnosti, čiji je sastavni dio novi ključ za raspodjelu naplaćene cijene za razvoj, kojim se u raspodjelu obveza i prihoda od 2014. godine uključuje i Općina M. Draga.

Za 2015. godinu ukupna obveza iznosi 4.457.000,00 kn (4.263.000,00 kn glavnica i 194.000,00 kn kamata), i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

Obveza gradova i općina iz namjenskih sredstava, za otplatu kredita za 11 autobusa u 2015. godini je slijedeća:

Tablica 19. Obveza otplate kredita u 2015. godini – za 11 autobusa nabavljenih u 2009. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	OBVEZA		
		GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1	2	3	4	5
1.	GRAD RIJEKA	2.264.000,00	103.000,00	2.367.000,00
2.	GRAD BAKAR	209.000,00	9.000,00	218.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	158.000,00	7.000,00	165.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	132.000,00	6.000,00	138.000,00
5.	GRAD KASTAV	260.000,00	12.000,00	272.000,00
6.	OPĆINA KLANA	72.000,00	4.000,00	76.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	256.000,00	11.000,00	267.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	98.000,00	5.000,00	103.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	124.000,00	5.000,00	129.000,00
10.	UKUPNO	3.573.000,00	162.000,00	3.735.000,00
11.	GRAD OPATIJA	307.000,00	14.000,00	321.000,00
12.	OPĆINA MATULJI	222.000,00	10.000,00	232.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	106.000,00	5.000,00	111.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	55.000,00	3.000,00	58.000,00
15.	UKUPNO (11 - 14)	690.000,00	32.000,00	722.000,00
16.	SVEUKUPNO (10+15)	4.263.000,00	194.000,00	4.457.000,00

NAPOMENA: Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o visini tečaja EUR i kretanju tromjesečnog EURIBOR-a.

7.2. Nabavka autobusa – otplata kredita za 21 autobus na plin (SPP)

U 2013. godini nabavljen je 21 autobus pogonjen stlačenim prirodnim plinom (SPP). Nabavka autobusa financirana je kreditnim zaduženjem u Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka na iznos od 3.309.763,84 EUR-a odnosno protuvrijednost 25.000.000,00 kn.

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, po isteku počeka od godinu dana, nakon povlačenja kredita. Ugovorena je otplata glavnice u 36 jednakih tromjesečnih rata, i tromjesečni obračun kamata po srednjem tečaju HNB i tromjesečni EURIBOR. Otplata glavnice i kamate počela je od 30.09.2014. godine.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

Na Skupštini Društva od 18.11.2013. godine, Odlukom broj 11 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2013. do 2023. godine, što prikazuje slijedeća tablica.

Tablica 20. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za 21 autobus


Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA	
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	NAMJENSKA SREDSTVA	SREDSTVA KD AUTOTROLEJ
2013.		187.000,00	187.000,00		187.000,00
2014.	1.394.000,00	369.000,00	1.763.000,00	1.579.000,00	184.000,00
2015.	2.789.000,00	335.000,00	3.124.000,00	3.124.000,00	
2016.	2.789.000,00	294.000,00	3.083.000,00	3.083.000,00	
2017.	2.788.000,00	253.000,00	3.041.000,00	3.041.000,00	
2018.	2.789.000,00	211.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	
2019.	2.788.000,00	170.000,00	2.958.000,00	2.958.000,00	
2020.	2.789.000,00	129.000,00	2.918.000,00	2.918.000,00	
2021.	2.788.000,00	88.000,00	2.876.000,00	2.876.000,00	
2022.	2.789.000,00	46.000,00	2.835.000,00	2.835.000,00	
2023.	1.394.000,00	8.000,00	1.402.000,00	1.402.000,00	
UKUPNO	25.097.000,00	2.090.000,00	27.187.000,00	26.816.000,00	371.000,00

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na otplatnom planu Erste&steiermärkische Bank d.d.Rijeka od 18.09.2013. godine i srednjem tečaju HNB od 7,58275 kn za EUR.
Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o visini tečaja EUR i kretanju tromjesečnog EURIBOR-a

Prema usvojenom otplatnom planu obveza po kreditu u 2015. godini ukupno iznosi 3.124.000,00 kn (2.789.000,00 kn glavnica i 335.000,00 kn kamata) i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava.

Obveza gradova i općina za otplatu kredita za 21 autobus iz namjenskih sredstava u 2015. godini je slijedeća:

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 21/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

Tablica 21. Obveza otplate kredita u 2015. godini – za 21 autobus na plin nabavljen u 2013. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	OBVEZA		
		GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1	2	3	4	5
1.	GRAD RIJEKA	1.481.000,00	177.000,00	1.658.000,00
2.	GRAD BAKAR	137.000,00	16.000,00	153.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	103.000,00	13.000,00	116.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	87.000,00	10.000,00	97.000,00
5.	GRAD KASTAV	170.000,00	21.000,00	191.000,00
6.	OPĆINA KLANA	47.000,00	6.000,00	53.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	167.000,00	20.000,00	187.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	64.000,00	8.000,00	72.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	81.000,00	10.000,00	91.000,00
10.	UKUPNO	2.337.000,00	281.000,00	2.618.000,00
11.	GRAD OPATIJA	201.000,00	24.000,00	225.000,00
12.	OPĆINA MATULJI	145.000,00	17.000,00	162.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	70.000,00	8.000,00	78.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	36.000,00	5.000,00	41.000,00
15.	UKUPNO (11 - 14)	452.000,00	54.000,00	506.000,00
16.	SVEUKUPNO (10+15)	2.789.000,00	335.000,00	3.124.000,00

NAPOMENA: Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o visini tečaja EUR i kretanju tromjesečnog EURIBOR-a.

7.3. 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. Nabava usluge naknadne ugradnje klima uređaja financirana je kreditnim zaduženjem kod Privredne banke Zagreb d.d. Podružnica Riadria Rijeka na iznos od 3.668.020,00 kn. Kredit je odobren iz sredstava Europske investicijske banke, kojima 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, temeljem kojeg korisnik kredita ostvaruje pravo na bespovratna sredstva. Bespovratna sredstva usmjeravaju se direktno na zatvaranje glavnice kredita, po projekciji prva tranša tijekom travnja 2015. godine. Kada se definira konačni iznos bespovratnih sredstava, poticaj će se isplatiti u drugoj tranši, što će umanjiti obvezu plaćanja iz namjenskih sredstava. 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.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

Tablica 22. Obveza otplate kredita u 2015. godini – za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa nabavljenu u 2014. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	OBVEZA		
		GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1	2	3	4	5
1.	GRAD RIJEKA	208.000,00	107.000,00	315.000,00
2.	GRAD BAKAR	19.000,00	10.000,00	29.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	15.000,00	7.000,00	22.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	12.000,00	6.000,00	18.000,00
5.	GRAD KASTAV	24.000,00	12.000,00	36.000,00
6.	OPĆINA KLANA	7.000,00	3.000,00	10.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	24.000,00	12.000,00	36.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	9.000,00	5.000,00	14.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	11.000,00	6.000,00	17.000,00
10.	UKUPNO	329.000,00	168.000,00	497.000,00
11.	GRAD OPATIJA	28.000,00	15.000,00	43.000,00
12.	OPĆINA MATULJI	20.000,00	11.000,00	31.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	10.000,00	5.000,00	15.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	5.000,00	3.000,00	8.000,00
15.	UKUPNO (11 - 14)	63.000,00	34.000,00	97.000,00
16.	SVEUKUPNO (10+15)	392.000,00	202.000,00	594.000,00

NAPOMENA: Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o konačnom iznosu kreditnog zaduženja, visini tečaja EUR i kretanju tromjesečnog EURIBOR-a.

U slijedećoj tablici prikazano je ostvarenje i projekcija izdvajanja i korištenja namjenskih sredstava.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

Tablica 23. Izdvajanje i korištenje namjenskih sredstava 2007.- 2024. godina (otplata kredita za 32, 11 i 21 autobus i usluge naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa)

Godina	10% iz cijene*	32 autobusa (glavnica + kamate)	11 autobusa	21 autobusa	usluga naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa	Razlika	
						godišnja	kumulirana
2007.	8.759.000,00	4.006.000,00				4.753.000,00	
2008.	9.232.000,00	10.143.000,00				-911.000,00	3.842.000,00
2009.	8.728.000,00	8.750.000,00	626.000,00			-648.000,00	3.194.000,00
2010.	8.498.000,00	7.500.000,00	704.000,00			294.000,00	3.488.000,00
2011.	8.224.000,00	8.228.000,00	2.265.000,00			-2.269.000,00	1.219.000,00
2012.	8.057.000,00	8.031.000,00	0,00			26.000,00	1.245.000,00
2013.	7.731.000,00	5.868.000,00	1.591.000,00			272.000,00	1.517.000,00
2014.	7.495.000,00		4.715.000,00	1.462.000,00		1.318.000,00	2.835.000,00
2015.	7.506.000,00		4.457.000,00	3.124.000,00	594.000,00	-669.000,00	2.166.000,00
2016.	7.506.000,00		4.338.000,00	3.083.000,00	569.000,00	-484.000,00	1.682.000,00
2017.	7.506.000,00		356.000,00	3.041.000,00	549.000,00	3.560.000,00	5.242.000,00
2018.	7.506.000,00			3.000.000,00	527.000,00	3.979.000,00	9.221.000,00
2019.	6.490.000,00			2.958.000,00	506.000,00	3.026.000,00	12.247.000,00
2020.				2.918.000,00	485.000,00	-3.403.000,00	8.844.000,00
2021.				2.876.000,00	464.000,00	-3.340.000,00	5.504.000,00
2022.				2.835.000,00	443.000,00	-3.278.000,00	2.226.000,00
2023.				1.402.000,00	422.000,00	-1.824.000,00	402.000,00
2024.					402.000,00	-402.000,00	0,00
UKUPNO	103.238.000,00	52.526.000,00	19.052.000,00	26.699.000,00	4.961.000,00		

*Uz nepromijenjeni broj putnika i današnje cijene.

Sredstva za nabavku opreme iz cijene izdvajaju se na poseban računu, koji je otvoren za to da se na njemu vodi promet namjenskih sredstava. Plaćanje obveza po kreditu vrši se kompenzacijom.

Iz tablice broj 23. vidljivo je izdvajanje namjenskih sredstava do 2019. godine, u ukupnom iznosu od 103.238.000,00 kn (prema važećim cijenama iz 2015. godine), koja sredstva su dostatna za cjelokupnu obvezu otplate kredita za 32 autobusa, dio obveze otplate kredita za 11 autobusa, za cijelu obvezu otplate kredita za 21 autobus i za otplatu kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa.

Sredstva za nabavku opreme, koja se izdvajaju iz cijene, pripadaju jedinicama lokalne samouprave prema mjestu realizacije tih sredstava. Od 2007. do 2013. godine u primjeni je bio ključ za izračunavanje pripadajućeg dijela za nabavku opreme, po gradovima i općinama,

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

utvrđen Odlukom Skupštine Društva br. 34 od 11. srpnja 2007. godine. Od 2014. godine u primjeni je novi ključ, kojim je i Općina M. Draga uključena u raspored namjenskih sredstava i obveza, utvrđen odlukom Skupštine Društva broj 10 od 18. studenog 2013. godine.

Obveze otplate kredita u 2015. godini (za 11 autobusa nabavljena u 2009. godini, za 21 autobus iz 2013. godine i za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa iz 2014. godine) iz namjenskih sredstava i planirana namjenska sredstva po gradovima i općinama prikazani su u slijedećoj tablici.


Tablica 24. Rebalans plana otplate iz namjenskih sredstava u 2015. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ(%)	OBVEZA			Višak namjenskih sredstava prenesen iz 2014.	PLAN namjenskih sredstava za 2015.	UKUPNA namjenska sred. u 2015. (7+8)	Višak namjenskih sred. za prijenos u 2016. g. (9-4-5-6)
			11 autobusa	21 autobus	Ugradnja klima uređaja na 52 autobusa				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	GRAD RIJEKA	53,1	2.367.000,00	1.658.000,00	315.000,00	1.532.000,00	3.986.000,00	5.518.000,00	1.178.000,00
2.	GRAD BAKAR	4,9	218.000,00	153.000,00	29.000,00	133.000,00	368.000,00	501.000,00	101.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	3,7	165.000,00	116.000,00	22.000,00	109.000,00	278.000,00	387.000,00	84.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	3,1	138.000,00	97.000,00	18.000,00	88.000,00	233.000,00	321.000,00	68.000,00
5.	GRAD KASTAV	6,1	272.000,00	191.000,00	36.000,00	163.000,00	458.000,00	621.000,00	122.000,00
6.	OPĆINA KLANA	1,7	76.000,00	53.000,00	10.000,00	48.000,00	128.000,00	176.000,00	37.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,0	267.000,00	187.000,00	36.000,00	160.000,00	450.000,00	610.000,00	120.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,3	103.000,00	72.000,00	14.000,00	67.000,00	172.000,00	239.000,00	50.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	2,9	129.000,00	91.000,00	17.000,00	78.000,00	218.000,00	296.000,00	59.000,00
10.	UKUPNO	83,8	3.735.000,00	2.618.000,00	497.000,00	2.378.000,00	6.291.000,00	8.669.000,00	1.819.000,00
11.	GRAD OPATIJA	7,2	321.000,00	225.000,00	43.000,00	231.000,00	540.000,00	771.000,00	182.000,00
12.	OPĆINA MATULJI	5,2	232.000,00	162.000,00	31.000,00	139.000,00	390.000,00	529.000,00	104.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	2,5	111.000,00	78.000,00	15.000,00	77.000,00	188.000,00	265.000,00	61.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,3	58.000,00	41.000,00	8.000,00	10.000,00	97.000,00	107.000,00	0,00
15.	UKUPNO (11 - 14)	16,2	722.000,00	506.000,00	97.000,00	457.000,00	1.215.000,00	1.672.000,00	347.000,00
16.	SVEUKUPNO (10+15)	100,0	4.457.000,00	3.124.000,00	594.000,00	2.835.000,00	7.506.000,00	10.341.000,00	2.166.000,00

U 2015. godini planirano je realizirati 7.506.000,00 kn namjenskih sredstava. Iz 2014. godine preneseno je u 2015. godinu neiskorištenih 2.835.000,00 kn. Planiramo da će u 2015. godini biti akumulirano 10.341.000,00 kn namjenskih sredstava.

Obveza otplate kredita za 11 autobusa (glavnica+kamata) u 2015. godini iznosi 4.457.000,00 kn. Obveza po kreditu za 21 autobus (glavnica+kamata) iznosi 3.124.000,00 kn. Obveza po

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 25/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

kreditu za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa (glavnica+kamata) iznosi 594.000,00 kn.

S obzirom na akumulirana namjenska sredstva i planirane obveze u 2015. godini, proizlazi da će u 2016. godinu biti preneseno 2.166.000,00 kn neutrošenih namjenskih sredstava.

7.4. Pripreme za nabavu i osiguranje sredstava za nova vozila (9 SPP i 2 dizel)

Prema Rebalansu plana za 2014 godinu planirana je nabavka 9 vozila pogonjena na stlačeni prirodni plin (SPP) i 2 vozila pogonjena na dizel gorivo. Ukupna vrijednost investicija planirana je u iznosu od 24.000.000,00 kn i financirati će se iz namjenskih sredstava za razvoj sukladno provedenoj nabavi i zaključenom ugovoru o kreditu.

Tijekom 2014. godine trebalo je izvršiti pripreme za nabavu i osiguranje sredstava financiranja te izrada tehničkih specifikacija za navedene pojedinačne investicije.

U toku 2014. godine Gradu Rijeci Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost odobrio je mogućnost korištenja 40% bespovratnih sredstava za sufinansiranje projekta čistijeg transporta, odnosno nabavku autobusa koji za pogon koriste stlačeni prirodni plin, što iznosi maksimalno 8.530.000,00 kn. Za preostalih 15.470.000,00 kn potrebnih sredstava za realizaciju planirane investicije proveden je postupak javnog natječaja, kao i javni natječaj za nabavku novih vozila.

Prema provedenom postupku za nabavu financijskih sredstava, najpovoljniju ponudu dostavila je Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka. Nakon dobivanja suglasnosti za zaduženje, krenulo se i u postupak nabavke autobusa. U lipnju 2015. godine isporučena su 2 autobusa pogonjena na dizel goriva, u rujnu 2015. godine isporučeno je 5 solo autobusa pogonjenih SPP gorivom, u listopadu su isporučena 2 zglobna autobusa pogonjena na SPP gorivo, a isporuka preostala 2 zglobna autobusa pogonjenih na SPP gorivo izvršena je u studenom 2015. godine kada se očekuje i u cijelosti povlačenje kreditnih sredstava, a krajnji rok za povlačenje kredita je 31.12.2015. godine. Ugovoreni rok otplate kredita je 9 godina uz početak od godinu dana. Otplata kredita počinje od 31.03.2017. godine, u 2016. godini obveza je plaćanja kamata u početku, a u razdoblju od potpisivanja ugovora i povlačena kreditnih sredstava u 2015. godini obveza je plaćanja jednokratne naknade i naknade na rezervirana sredstva. Plaćanje kamata u početku i otplata kredita financirati će se iz namjenskih sredstava u razdoblju od 2016. do 2025. godine, a jednokratna naknada i naknada za rezerviranje sredstava obveza je KD Autotrolej u 2015. godini. Prema otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka ukupna obveza u 2015. godini iznosi 128.000,00 kn a odnosi se na plaćanja jednokratne naknade kod potpisivanja ugovora i obvezu naknade na rezervirana sredstva.


7.5. Pripreme za novu auto bazu

Priprema i izrada studije pred izvodljivosti i idejnog projekta nove auto baze, te priprema dokumentacije za mogućnost financiranja projektne dokumentacije iz sredstava EU.

Tijekom 2015. godine potrebno je izvršiti pripreme za nabavu i osiguranje sredstava financiranja za navedenu investiciju. Ukupna vrijednost investicije planira se u iznosu 1.100.000,00 kn i financirati će se iz sredstava EU ukoliko se osigura ta mogućnost ili namjenskih sredstava za razvoj sukladno provedenoj nabavi.

Idejno rješenje projekta je u izradi, a Projekt auto-baza javnog gradskog prijevoza na području Baračeve ulice, s prijavljenim troškom od 70.000.000,00 kn, uključen je u „STRATEGIJU RAZVOJA URBANE AGLOMERACIJE RIJEKE ZA RAZDOBLJE 2016.-2020. GODINA“. Projekt je uključen pod tematski cilj TC7, specifični cilj Čisti urbani promet. Ukoliko Strategija bude

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 26/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

prihvaćena na državnoj razini i odobrena od EU, investicija će se financirati iz strukturnih fondova EU u visini odobrenih sredstava.

7.6. Sudska nagodba u postupku protiv EvoBus GmbH, Kirchheim unter Teck, Njemačka

Ostvarivanje prava iz garancije (jamstva) za 10 autobusa MERCEDES CITARO koji su isporučeni 2009. godine KD Autotrolej d.o.o. Rijeka. Autobuse je isporučio EUROLINE d.o.o. Zagreb kao generalni zastupnik marke Mercedes za Republiku Hrvatsku u vrijeme sklapanja Ugovora o javnoj nabavi br. VV 28/2008 od dana 20. listopada 2008. godine.

U tijeku je ostvarivanje prava iz garancije (jamstva) za 10 autobusa MERCEDES CITARO. Zbog nedostataka na navedenim vozilima proizvođač EVO BUS protiv kojeg je u tijeku sudski postupak pristao je snositi naknadu štete i izvršiti otkup tih vozila sve u vrijednosti od 1.692.000 EUR-a, što bi bio 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 koja će se financirati iz namjenskih sredstava za razvoj sukladno provedenoj nabavi financijskih sredstava, zaključenom ugovoru o kreditu i sudskoj nagodbi.

8. Investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava

Izdvajanjem komercijalne i potporne funkcije iz djelatnosti KD Autotrolej nije za posljedicu imalo razdvajanje osnovnih sredstava, već su ona i dalje vlasništvo KD Autotrolej, te su planirane investicijske aktivnosti po Rebalansu plana 2015. godine i po Planu za 2015. godinu ostale iste kao i u Privremenom planu za 2015. godinu.

Rebalans plana investicija za 2015. godinu iznosi 10.329.000,00 kn. Analitika investicijskih ulaganja prikazana je u Prilogu III.

Pored toga obveza KD Autotrolej vezana za investicije je i otplata 507.000,00 kn (395.000,00 kn glavnica i 112.000,00 kn kamata) po osnovu obveze po kreditu korištenom za nabavku 4 solo autobusa i 1 minibusu nabavljenih u 2014. godini i plaćanje 128.000,00 kn jednokratne naknade i naknadu na rezervirana sredstva po kreditu koji će se koristiti za realizaciju nabavke 9+2 autobusa u 2015. godini. Troškovi kamata i naknada uključeni su u rashode.

9. Upravljanje kvalitetom

U 2015. godini izvršena je recertifikacijska provjera upravljanja kvalitetom od strane Bureau Veritas iz Rijeke i dobiven je certifikat prema međunarodnoj normi ISO 9001:2008, koji vrijedi tri godine.

I dalje će se redovito provoditi interna i vanjska prosudba uvedenog sustava, te donositi mjere za njegovo unapređenje.

DIREKTOR

mr. sc.  Željko Smojver

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

Prilozi:

- Prilog I: Rebalans plana potrošnje goriva i maziva za 2015. godinu
- Prilog II: Rebalans plana investicijskog održavanja za 2015. godinu
- Prilog III: Rebalans plana investicija za 2015. godinu.
- Prilog IV: Cijena kilometra za povećanje/smanjenje standarda u 2015. godini

Prilog I: Rebalans Plana potrošnje goriva i maziva za 2015. godinu

OPIS	KILOMETRI	Normativ potrošnje lit./100 km	UKUPNO LITRE	kn/lit.*	UKUPNO kn
1.GORIVO ZA TRANSPORTNA SRED.					
1.1. Eurodizel BS					
1.1.1. REDOVNA DJELATNOST	7.791.000	38,8	3.022.030	6,492 **	19.619.000,00
1.1.2. UGOVORENI PRIJEVOZ	724.000	42,0	304.172	6,553 **	1.993.000,00
UKUPNO EURODIZEL BS	8.515.000	39,1	3.326.202		21.612.000,00
1.2. Ukapljeni naftni plin UNP					
1.2.1. REDOVNA DJELATNOST	657.000	4,8	31.864	3,144 ***	100.000,00
1.3. Biodizel					
1.3.1. REDOVNA DJELATNOST	6.512.000	12,2	797.544	6,039 ****	4.816.000,00
1.4. Stlačeni prirodni plin SPP		Normativ potrošnje kg/100 km	UKUPNO KG	kn/kg.*	
1.4.1. REDOVNA DJELATNOST	1.199.000	38,0	455.639	7,303 *****	3.327.000,00
2. MAZIVO					564.000,00
3. OSTALO GORIVO					486.000,00
UKUPNO GORIVO I MAZIVO	9.714.000				30.905.000,00

* Cijene su bez PDV-a


** Cijena eurodizela BS prosjek ostvarene i važeća od 16.11.2015. godine

*** Cijena ukapljenog naftnog plina prosjek ostvarene i važeća od 09.12.2014. godine

**** Cijena biodizela prosjek ostvarene i važeće prema Ugovoru s BIODIZEL VUKOVAR

***** Cijena stlačenog prirodnog plina SPP prosjek ostvarene i važeće prema Ugovoru s KD ENERGO

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 28/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

Prilog II: Rebalans plana investicijskog održavanja za 2015. godinu

Konto	OPIS	Iznos u kn
	A) REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL ZA INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	
402000	TRANSPORTNA SREDSTVA	670.000,00
	<i>Diferencijali tvornički reparirani - 4 kom</i>	<i>300.000,00</i>
	<i>Djelomični popravak diferencijala - 3 kom</i>	<i>130.000,00</i>
	<i>Nabavka, tehnički nadzor, implementacija i rezervni dijelovi za sustav automatskog mjenjača ZF Ecomat - 1 kom.</i>	<i>240.000,00</i>
	B) USLUGE ZA INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	45.000,00
412100	<i>Usluge za investicijsko održavanje autobusa</i>	<i>15.000,00</i>
412101	<i>Usluge za investicijsko održavanje opreme</i>	<i>10.000,00</i>
412102	<i>Usluge za investicijsko održavanje građevinskih objekata</i>	<i>20.000,00</i>
	SVEUKUPNO INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE	715.000,00

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---


Prilog III: Rebalans plana investicija za 2015. godinu

OPIS	Iznos u kn
1. GRAĐEVINSKI OBJEKTI	1.130.000,00
- Rekonstrukcija kompresorske stanice - postavljanje kompresorskog postrojenja s dva vijčana kompresora sve smješteno u kontejneru i novi vertikalni spremnik zraka	600.000,00
- Zamjena dijela krova karoserijske radione	180.000,00
- Uređenje prostora na lokaciji Školjić (rasvjeta, rampe, uređenje ulaza)	150.000,00
- Prilagodba prolaza prališta novom pralištu i sanacija krova	200.000,00
2. TRANSPORTNA SREDSTVA	1.995.000,00
2.1. VOZILA	550.000,00
- Proširenje sustava javnih bicikala na novih 5 lokacija	550.000,00
2.2. INVESTICIJE ZA ODRŽAVANJE VOZILA	1.445.000,00
- Nabava motora tvornički repariranog -MERCEDES OM 457 Hla	120.000,00
- Generalni popravak motora	
MAN D 0826 LOH 15 - 1 kom á 40.000,00 kn	40.000,00
MAN D 2866 - 2 kom á 55.000,00 kn	110.000,00
MAN D 0826 LUH 13 - 1 kom á 40.000,00 kn	40.000,00
IVECO - 1 kom á 20.000,00 kn	20.000,00
- Djelomični popravak motora	
MAN D 0826 LOH 02 - 4 kom á 20.000,00 kn	80.000,00
MAN D 2865 LUH 07 - 1 kom á 25.000,00 kn	25.000,00
IVECO - 2 kom á 10.000,00 kn	20.000,00
MERCEDES OM 457 hLA - 1 kom á 35.000,00 kn	35.000,00
- Vozačke kabine - 20 kom á 20.000,00 kn	400.000,00
- Digitalni tahografi - 30 kom á 4.000,00 kn	120.000,00
- Projekt prenamjene vozila koja bi koristila za pogon smjesu DIZEL-UNP - 10 autobusa á 35.000,00 kn	350.000,00
- Ugradnja sonde u rezervoare autobusa -15 kom	85.000,00
3. OSTALA OSNOVNA SREDSTVA	6.164.000,00
3.1. Računala, programi i oprema	3.958.500,00
3.2. Radionička oprema	1.680.000,00
3.3. Ostalo	525.500,00
4. Izrada Studije uključivanja željeznice u sustav javnog prijevoza	200.000,00
5. Aktivnosti na pripremi projekata za kandidiranje po natječajima EU Fondova i institucija Republike Hrvatske - konzultanske usluge	150.000,00
6. Aktivnosti na uvođenu alternativnih goriva i sustava sukladno opredjeljenju za čistiji transport u JGP (električna energija, bio dizel i sl.)	100.000,00
7. Opremanje Ex prostora (VHR, limarija, autolakirnica) i projekt klasifikacije Ex prostora	400.000,00
8. Nabavka i montaža "SKID jedinice" - stanica za točenje UNP	140.000,00
9. Izrada projekta i lokacijska dozvola UNP pnionice	50.000,00
UKUPNO INVESTICIJE	10.329.000,00

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Samostalni referent
kontrolinga:
Justina Dinter, dipl. oec.

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija i
računovodstva:
Marica Dragičević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
mr. sc. Željko Smojver

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 30/30
		Izmjena / datum 5/20.11.2015.

Prilog IV: Cijena kilometara za povećanje/smanjenje standarda u 2015. godini

Skupština Društva svake godine utvrđuje cijenu koštanja kilometara ukoliko pojedini gradovi i općine traže korekciju standarda prijevozne usluge nakon donošenja Plana.

Prema elementima iz Rebalansa plana poslovanja za 2015. godinu, kalkulacija je slijedeća:

OPIS TROŠKA	kn / km
<i>Gorivo i mazivo</i>	3,13
<i>Materijal i usluge za investicijsko i tekuće održavanje, te rezervni dijelovi</i>	0,64
<i>Ostali varijabilni troškovi (gume i akumulatori)</i>	0,08
<i>50% plaće vozača i radnika na održavanju</i>	2,46
UKUPNO	6,31

- Gorivo i mazivo: U kalkulaciji je obuhvaćen ukupan planski trošak goriva i maziva u iznosu od 30.419.000,00 kn (trošak je izračunat prema cijeni eurodizela BS prosječnoj iz ostvarenja i važećoj od 16.11.2015. godine, cijeni ukapljenog naftnog plina prosjek ostvarene i važeće od 09.12.2014. godine, cijeni biodizela prosjek ostvarene i važeće prema Ugovoru s Biodizel Vukovar i cijeni stlačenog prirodnog plina SPP prosjek ostvarene i važeće prema Ugovoru s KD Energo):

- Materijal i usluge za investicijsko i tekuće održavanje, te rezervni dijelovi: U kalkulaciji je obuhvaćen ukupan planski trošak (4.637.000,00 kn+1.570.000,00 kn) u iznosu od 6.207.000,00 kn;

- Ostali varijabilni troškovi: U kalkulaciji je obuhvaćen planski trošak guma i akumulatora u iznosu od 787.000,00 kn;

- S obzirom na to da svako povećanje ili smanjenje kilometra ne znači istovremeno i kompletan novi angažman dodatnih sati vozača, odnosno zaposlenih na održavanju voznog parka (ili smanjenje) u kalkulaciji je uzeto u obzir 50% navedenog troška po kilometru.

Slijedom predložene kalkulacije, cijena kilometra kod povećanja/smanjenja standarda u 2015. godini iznosi 6,31 kn.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Samostalni referent kontrolinga: Justina Dinter, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija i računovodstva: Marica Dragičević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: mr. sc. Željko Smojver
--	---	---