



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU

Kvartalno izvješće za Q4/2016.

Rijeka, travanj 2017. godine

SADRŽAJ

	Strana
UVOD	1
A. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU za razdoblje Q4/2016. 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 2016. 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	18

UVOD

Poslovanje KD Autotrolej za 2016. godinu definirano je Smjernicama prihvaćenim na Skupštini Društva 02.12.2015. godine (Odluka broj 62). Na osnovu utvrđenih Smjernica izrađen je Plan poslovanja za 2016. godinu, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na sjednici od 28.12.2015. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 138). Plan poslovanja KD Autotrolej za 2016. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-13-15/05-41-00-02-14-48-543 od 28.12.2015. godine.

S obzirom na nove ulazne inpute odnosno odobreno povećanje prosječne bruto plaće vozačima, uvođenjem dodatka za rad na poslovima vozača, a isto se financiralo povećanjem obveze subvencije, izrađen je Rebalans plana poslovanja za 2016. godinu. Na Rebalans plana poslovanja za 2016. godinu Nadzorni odbor dao je svoju suglasnost na sjednici održanoj 13.07.2016. godine (Odluka broj 172), a donio ga direktor Odlukom broj 400-11-16/40-41-00-03-14-1-231 od 13.07.2016. godine. Skupština društva prihvatila je informaciju o Rebalansu plana poslovanja za 2016. godinu na sjednici održanoj 13.07.2016. godine (Odluka broj 81).

Reorganizacijom tvrtki i maksimalnim angažmanom na racionalizaciji poslovanja i inputa, procijenjeno je da će financijski pokazatelji za 2016. godinu biti bolji od planiranih po Rebalansu plana. Bez nekih većih neočekivanih poremećaja na financijskom tržištu i značajnijeg utjecaja recesije na (ne) korištenje usluga javnog prijevoza, rezultat poslovanja biti će pozitivan. Za procijenjenu pozitivnu razliku u poslovanju, članovima Društva smanjena je obveza planske subvencije za 2016. 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 izrađen je II Rebalans plana poslovanja za 2016. godinu. o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na sjednici održanoj 02.12.2016. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 194). II Rebalans plana KD Autotrolej za 2016. godinu donio je direktor Odlukom broj 400-01-16/01-41-00-02-14-76-340/1 od 05.12.2016. godine.

U 2016. godini sukladno Sporazumu članova Skupštine društva i Općine Matulji, isti utvrđuju da Općina Matulji, kao novi član, pristupa Društvu KD Autotrolej. Na 17 sjednici Skupštine Društva održanoj 28.09.2016. godine Odlukom broj 86 povećava se temeljni kapital pristupanjem novog člana društva uplatom uloga za novi poslovni udjel. Skupština društva donosi Odluku da se postojeći temeljni kapital društva sa 13.201.800,00 kn povećava za iznos od 100.000,00 kn na iznos od 13.301.800,00 kn. Na istoj sjednici donesena je i Odluka broj 87 o izmjeni Društvenog ugovora vezano za poslovne udjele članova.

Spomenute promjene tj. pristupanje člana društva, povećanje temeljnog kapitala i promjena odredbi Društvenog ugovora upisane su u registar Trgovačkog suda u Rijeci 13.10.2016. godine (Tt-16/660- 2).

U nastavku je prikazano ostvarenje planiranih naturalnih i financijskih pokazatelja za Q4, usporedba s prethodnom godinom kao i usporedba Q1/Q2/Q3/Q4 2016. godine.

U ovom Izvještaju, kao i u Izvještaju za Q2/2016. godine, za naturalne i financijske pokazatelje za Q4/2016. godine nisu prikazani izvorni podaci iz II Rebalansa plana, već su oni morali biti korigirani za razlike podataka prema Rebalansu plana i II Rebalansu plana za razdoblja Q2 i Q3/2016. godine. Naime u Izvještaju za Q2 i Q3 prikazani su podaci iz Rebalansa plana, a u međuvremenu je izrađen II Rebalans plan u kojem su za Q2 i Q3/2016. godine prikazani ostvareni podaci, te su za sve razlike koje proizlaze iz ova dva dokumenta za razdoblja Q2 i Q3/2016. godine, korigirani izvorni II Rebalansom planirani podaci za Q4/2016. godine.

A. IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU za razdoblje Q4/2016. godine

I. NATURALNI POKAZATELJI

1. OBUJAM USLUGA

1.1. Kilometri

Ostvareni kilometri za Q4/2016. godine iznose ukupno 2.496.078 kilometara, što je više za 0,7% od prošlogodišnjeg ostvarenja, a za 3,1% od II Rebalansa plana.

Tablica 1.

KILOMETRI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za Q4/2015./2016. god.

OPIS	OSTVARENJE		II REBALANS PLANA		OSTVARENJE		INDEX	
	2015.	%	2016.	%	2016.	%	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
REDOVNI	2.318.332	93,5	2.211.000	91,4	2.298.111	92,1	99,1	103,9
UGOVORENI	160.734	6,5	209.000	8,6	197.967	7,9	123,2	94,7
UKUPNO	2.479.066	100,0	2.420.000	100,0	2.496.078	100,0	100,7	103,1

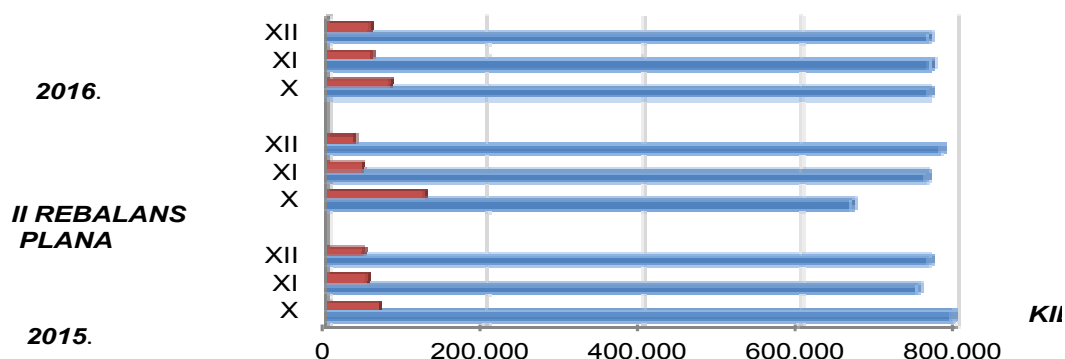
Od ukupno ostvarenih kilometara za Q4/2016. godine 2.298.111 kilometara ostvareno je u redovnoj djelatnosti, što je manje za 0,9% u odnosu na ostvarenje prošle godine, a više za 3,9% od II Rebalansa plana.

U ugovorenim vožnjama za Q4/2016. godine ostvareno je 197.967 kilometara, što predstavlja povećanje od 23,2% u odnosu na ostvarenje prošle godine, a smanjenje od 5,3% u odnosu na II Rebalans plana.

Kretanje mjesečnih ostvarenja redovnih i ugovorenih kilometara u 2016. i 2015. godini prikazuje sljedeći grafikon.

Grafikon 1.

PRIKAZ REDOVNIH I UGOVORENIH KOLOMETARA za Q4/2015./2016. god.



1.2. Putnici

U Q4/2016. prevezeno je ukupno 11.196.763 putnika, što je manje za 3,8% od prošlogodišnjeg ostvarenja odnosno više za 13,6% od II Rebalansa plana.

Od ukupnog ostvarenja udio putnika prevezenih u redovnim vožnjama iznosi 99,1% ili 11.093.023 putnika, dok je u ugovorenim vožnjama prevezeno 103.740 putnika.

Tablica 2.

POTNICI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za Q4/2015./2016. god.

OPIS	OSTVARENJE		II REBALANS PLANA		OSTVARENJE		INDEX	
	2015.	%	2016.	%	2016.	%	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
REDOVNE VOŽNJE	11.532.811	99,1	9.829.000	99,7	11.093.023	99,1	96,2	112,9
- redovni putnici	7.336.601	63,1	5.662.000	57,5	7.019.623	62,7	95,7	124,0
- subvencionirani putnici*	4.196.210	36,1	4.167.000	42,3	4.073.400	36,4	97,1	97,8
UGOVORENE VOŽNJE	100.718	0,9	25.000	0,3	103.740	0,9	103,0	415,0
UKUPNO	11.633.529	100,0	9.854.000	100,0	11.196.763	100,0	96,2	113,6

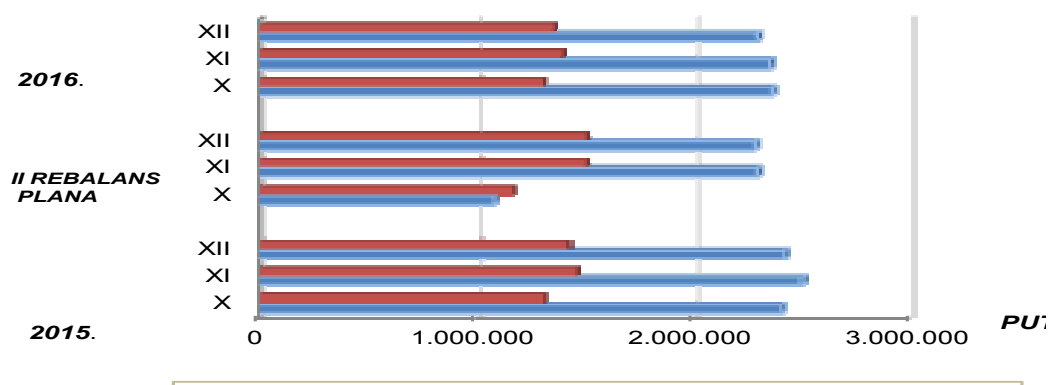
* Subvencionirane putnike čine:

- 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 do ožujka 2016. godine, odnosno Rektorat Sveučilišta u Rijeci od travnja 2016. godine (27%);
- srednjoškolci za koje kartu plaća Primorsko goranska županija (75%).

U strukturi putnika za Q4/2016. godine 7.019.623 su redovni putnici, a 4.073.400 su subvencionirani putnici, a mjesečnu dinamiku putnika po vrsti plaćanja prikazuje slijedeći grafikon.

Grafikon 2.

PREVEZENI PUTNICI PO VRSTI PLAĆANJA KARTE za Q4/2015./2016. god.



U odnosu na ostvarenje Q4 prethodne godine, povećanje putnika bilježe godišnje radničke karte (9,4%), studentske karte (0,9%) i godišnje 65+ (0,3%). Ostale vrste pokaznih karata bilježe smanjenje putnika i to đačke karte za osnovnu školu (-23,4%), mirovinske karte (-10,9%), socijalne karte (-7,5%), povlaštene karte (-7,5%), radničke karte (-5,2%) i srednjoškolske karte (-4,6%).

Usporedba ostvarenja putnika u odnosu na II Rebalans plana nerealna je s obzirom na način kako su morali biti definirani iznosi za Q4 II Rebalansa plana, što je opisano u uvodu.

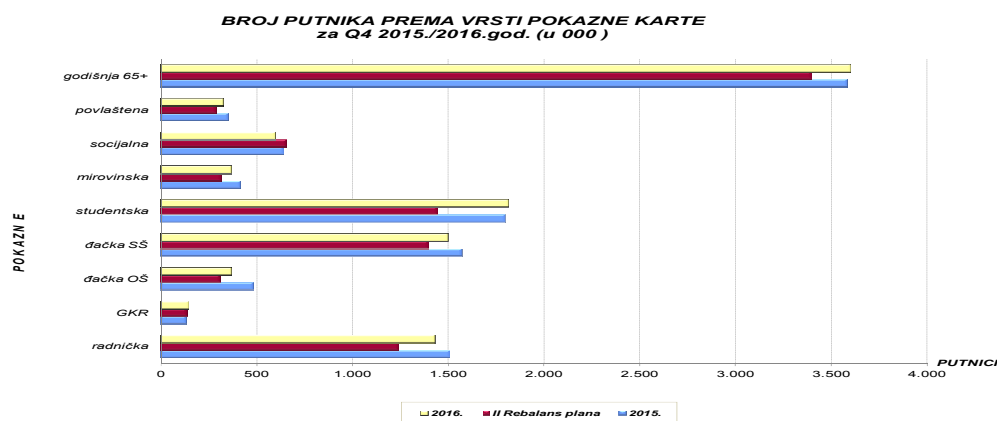
U usporedbi s II Rebalansom plana prevezeno je manje putnika samo kod putnika koji koriste socijalnu kartu (-9,7%), dok su putnici svih ostalih vrsta pokaznih karata ostvarili povećanje. Povećanje putnika ostvareno je kod putnika sa studentskom kartom (25,2%), đlačkom kartom za osnovnu školu (17,9%), mirovinskom kartom (17,1%), radničkom kartom (15,4%), povlaštenom kartom (11,3%), srednjoškolskom kartom (7,2%), godišnjom 65+ kartom (5,8) i godišnjom radničkom kartom (4,2%).

Broj putnika koji kupuje kartu u vozilu realiziran je na razini prošlogodišnjeg ostvarenja, a veći je u odnosu na II Rebalans plana (59%). Broj putnika koji kupuje kartu izvan vozila manji je u odnosu na isti period prethodne godine (-9,5%), a veći u odnosu na II Rebalans plana (65,2%).

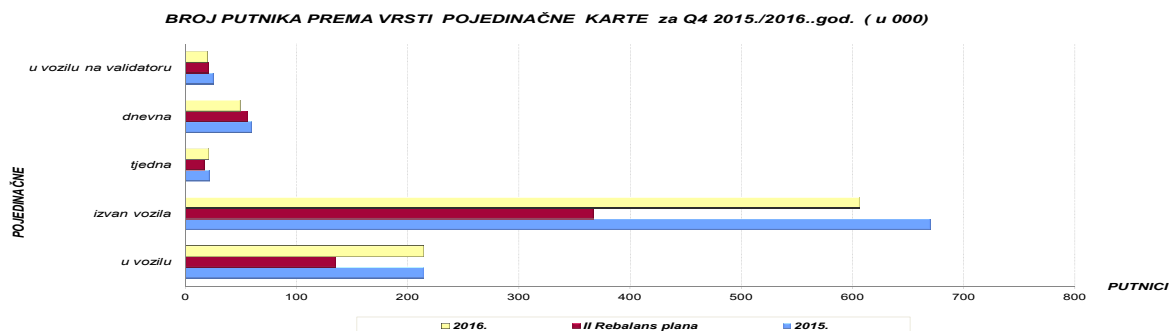
Broj putnika koji koriste tjednu kartu bilježi smanjenje od 3,9% u odnosu na prošlu godinu, a povećanje 26,0% u odnosu na II Rebalans plana. Broj putnika koji koriste dnevnu kartu smanjen je 16,0% u odnosu na prošlu godinu i 11,1% u odnosu na II Rebalans plana. Broj putnika pojedinačne karte u vozilu na validatoru manji je 18,2% u odnosu na prošlu godinu, a bilježi značajan porast od II Rebalans plana (194,3%).

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

Grafikon 3.



Grafikon 4.



Tablica 3.

STRUKTURA PUTNIKA I PRIHODA PREMA VRSTAMA KARATA ZA Q4/2015./2016. GODINE

Red. br.	VRSTE KARATA	OSTVARENJE 2015.						II REBALANS PLANA 2016.						OSTVARENJE 2016.						INDEX												
		PUTNICI		PRIHOD KD Autoroletj		kn/p (5:4)		PUTNICI		PRIHOD KD Autoroletj		kn/p (9:8)		PUTNICI		PRIHOD KD Autoroletj		kn/p (13:12)		11:3		11:7		12:4		12:8		13:5		13:9		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20													
1	2																															
		91.813	6.906.200	12.801.893,94	1,85	99.476	5.808.000	10.992.000,00	1,89	86.718	6.550.000	12.377.831,84	1,89	94,5	87,2	94,8	112,8	96,7	112,6													
-	Radnička	20.438	1.512.780	4.943.526,67	3,27	16.681	1.242.000	4.000.000,00	3,22	19.296	1.433.460	4.651.663,70	3,25	94,4	115,7	94,8	115,4	94,1	116,3													
-	Radnička - godišnja (R)	610	132.400	395.408,75	2,99	600	139.000	394.000,00	2,76	645	144.820	395.231,84	2,73	105,7	107,5	104,2	100,0	102,9	102,9													
-	Pačka za O.Š.	8.053	483.180	610.521,48	1,26	5.238	314.000	408.000,00	1,30	6.172	370.320	465.348,15	1,26	76,6	117,8	76,6	117,9	76,2	114,1													
-	Srednjoškolska karta	19.853	1.570.010	2.661.460,74	1,70	18.062	1.398.000	2.531.000,00	1,81	19.552	1.498.060	2.730.738,52	1,82	98,5	108,2	95,4	107,2	102,6	107,9													
-	Studentska karta	21.010	1.796.000	2.439.142,22	1,36	16.949	1.447.000	1.959.000,00	1,35	21.135	1.811.430	2.440.679,26	1,35	100,6	124,7	100,9	125,2	100,1	124,6													
-	UKUPNO srednjošk. i studentska	40.863	3.366.010	5.100.602,96	1,52	35.011	2.845.000	4.490.000,00	1,58	40.687	3.309.490	5.171.417,78	1,56	99,6	116,2	98,3	116,3	101,4	115,2													
-	Mirovinska	6.408	415.330	577.400,00	1,39	4.700	316.000	463.000,00	1,47	5.453	370.160	519.130,37	1,40	85,1	116,0	89,1	117,1	89,9	112,1													
-	Socijalna	9.544	642.680	938.554,07	1,46	9.957	658.000	1.052.000,00	1,60	9.009	594.390	956.800,00	1,61	94,4	90,5	92,5	90,3	101,9	91,0													
-	Povlaštena karta	5.897	353.820	235.880,00	0,67	4.889	294.000	195.000,00	0,66	5.456	327.360	218.240,00	0,67	92,5	111,6	92,5	111,3	92,5	111,9													
-	Godišnja karta 65+*	23.899	3.584.700	465.230,74	0,00	22.400	3.399.000	442.000,00	0,00	23.784	3.596.750	467.960,74	0,13	99,5	106,2	100,3	105,8	100,6	105,9													
-	Nadoplata zona	705	50.850	34.224,44	0,00	677	40.000	23.000,00	0,00	561	33.660	27.147,40	0,81	79,6	82,9	66,2	84,2	79,3	118,0													
	UKUPNO (POKAZNA i 65+)	116.417	10.541.750	13.301.349,12	1,26	122.553	9.247.000	11.457.000,00	1,24	111.063	10.180.410	12.872.939,98	1,26	95,4	90,6	96,6	110,1	96,8	112,4													
2.	KARTA U VOZILU	214.721	214.721	1.755.074,81	8,17	134.958	135.000	603.000,00	4,47	214.685	214.685	1.754.960,74	8,17	100,0	159,1	100,0	159,0	100,0	291,0													
3.	KARTA IZVAN VOZILA	334.787	669.574	4.395.082,59	6,56	183.644	367.000	2.494.000,00	6,80	303.065	606.130	4.001.440,74	6,60	90,5	165,0	90,5	165,2	91,0	160,4													
4.	KARTA U VOZILU NA VALIDATORU	25.192	25.192	160.192,97	0,00	34.940	7.000	21.000,00	0,00	20.598	20.598	132.092,22	6,41	81,8	59,0	81,8	294,3	82,5	629,0													
5.	TJEDNA KARTA*	1.162	22.275	80.296,30	3,60	1.188	17.000	61.000,00	3,59	1.117	21.415	77.155,56	3,60	96,1	94,0	96,1	126,0	96,1	126,5													
6.	DNEVNA KARTA*	12.370	59.299	207.714,07	3,50	11.607	56.000	185.000,00	3,30	10.376	49.785	175.377,78	3,52	83,9	89,4	84,0	88,9	84,4	94,8													
	UKUPNO	11.532.811	19.899.709,86	19.899.709,86	1,73		9.829.000	14.821.000,00	1,51		11.093.023	19.013.967,02	1,71			96,2	112,9	95,5	128,3													
-	rabat na prodane karte izvan vozila			-265.196,48				-153.000,00				-241.496,72							0,0													
-	rabat na prodane DNEVNE karte			-12.521,37				-11.000,00				-10.539,07							0,0													
	UKUPNO BEZ RABATA	11.532.811	19.621.992,01	19.621.992,01	1,70		9.829.000	14.657.000,00	1,49		11.093.023	18.761.931,23	1,69			96,2	112,9	95,6	128,0													
	OSTALO (iskaz.duplik.dodatna k.)			31.004,76				17.000,00				45.197,73							0,0													
	UKUPNO REDOVNA D.JELATNOST	11.532.811	19.652.996,77	19.652.996,77	1,70		9.829.000	14.674.000,00	1,49		11.093.023	18.807.128,96	1,70			96,2	112,9	95,7	128,2													

2. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 31.12.2016. godine u KD Autotrolej radilo je 405 radnika, a zaposlene po službama prikazuje sljedeća tablica. Radnika angažiranih putem drugih vidova zapošljavanja (Agencija/mjere HZZO) na dan 31.12.2016. godine nije bilo, dok su putem mjera HZZO na dan 31.12.2015. bila zaposlena 3 radnika i prikazani su u tablici zaposlenih 2015.godine.

Tablica 4.

BROJ RADNIKA PO SLUŽBAMA - stanje na dan -

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 31.12.2015.	II REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE				RAZLIKA				
				31.03.2016.	30.06.2016.	30.09.2016.	31.12.2016.	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	7	2	7	5	3	3	0	-2	-2	0	-4
	- Ured direktora	2	2	2	2	1	1	0	0	-1	0	-1
	- Zajednički poslovi	5	0	5	3	2	2	0	-2	-1	0	-3
2.	SLUŽBA PROMETA	361	381	356	360	371	383	-5	4	11	12	22
	-vozači	328	350	328	332	341	351	0	4	9	10	23
	-ostali	33	31	28	28	30	32	-5	0	2	2	-1
3.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	25	18	24	25	26	18	-1	1	1	-8	-7
4.	OSTALI	5	0	4	4	3	1	-1	0	-1	-2	-4
	UKUPNO	398	401	391	394	403	405	-7	3	9	2	7
5	PRIPRAVNICI	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO	398	403	391	394	403	405	-7	3	9	2	7

U Q4/2016. godine iz Društva je otišlo 17 radnika (7 vozača), a zaposleno je 19 novih radnika (17 vozača).

Prema ostvarenim plaćenim satima i mjesečnom fondu sati za Q4/2016. godine ostvareno je 425 UKR radnika zaposlenih u KD Autotrolej. Zaposlenih iz plaćenih sati putem drugih vidova zapošljavanja (Agencija/mjere HZZO) u razdoblju Q4 nije bilo. Ostvarenje UKR radnika zaposlenih u KD Autotrolej po organizacijskim jedinicama prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 5.

BROJ RADNIKA NA BAZI SATI RADA (UKR)

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 2015.	II REBALANS PLAN 2016.	OSTVARENJE				
				Q1	Q2	Q3	Q4	I-XII/2016.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	4	7	6	4	3	5
	- Ured direktora	2	2	2	2	2	1	2
	- Zajednički poslovi	2	2	5	4	2	2	3
2.	SLUŽBA PROMETA	408	391	379	388	390	399	389
	-vozači	376	362	351	359	361	368	360
	-ostali	32	29	28	29	29	31	29
3.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	36	21	20	20	23	21	21
4.	OSTALI	48	0	3	2	4	2	3
	UKUPNO	496	416	409	416	421	425	418
5.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO	496	416	409	416	421	425	418

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 Q4/2015./2016. godine

Konto	NAZIV KONTA	OSTVARENJE 2015.	II REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	INDEX	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	33.385.417,87	25.602.000,00	32.732.890,60	98,0	127,9
I.	POSLOVNI PRIHODI	33.185.108,89	25.603.000,00	32.148.146,26	96,9	125,6
1.	PRIHODI OD PRODAJE	21.745.226,74	16.106.000,00	20.827.122,03	95,8	129,3
	- prihodi od redovne djelatnosti	19.652.996,77	14.674.000,00	18.807.128,96	95,7	128,2
	- prihodi od ugovorenih prijevoza	1.528.302,56	1.154.000,00	1.556.678,48	101,9	134,9
	- ostali prihodi	563.927,41	278.000,00	463.314,59	82,2	166,7
2.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	11.439.882,15	9.497.000,00	11.321.024,23	99,0	119,2
	- subvencija	6.595.405,00	7.604.000,00	7.601.370,00	115,3	100,0
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sred.	2.316.372,68	2.427.000,00	2.001.243,09	86,4	82,5
	- ostalo	2.528.104,47	-534.000,00	1.718.411,14	68,0	-321,8
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	200.308,98	-1.000,00	584.744,34	291,9	-58.474,4
B	UKUPNI RASHODI	29.265.071,29	24.633.000,00	35.259.320,83	120,5	143,1
I.	POSLOVNI RASHODI	28.719.603,56	24.246.000,00	34.437.016,86	119,9	142,0
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	10.627.085,49	7.629.000,00	16.579.424,43	156,0	217,3
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	8.982.810,27	8.450.000,00	9.054.927,99	100,8	107,2
	- gorivo i mazivo	7.214.662,15	6.585.000,00	7.002.680,35	97,1	106,3
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	1.028.819,71	1.333.000,00	1.297.948,40	126,2	97,4
	- ostalo	739.328,41	532.000,00	754.299,24	102,0	141,8
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	47.212,10	-13.000,00	24.806,50	52,5	-190,8
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	1.597.063,12	-808.000,00	7.499.689,94	469,6	-928,2
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	-2.082.915,68	-4.248.000,00	3.624.275,07	0,0	-85,3
	- usluge poslovnih usluga	292.998,76	1.997.000,00	1.997.718,75	0,0	100,0
	- ostalo	3.386.980,04	1.443.000,00	1.877.696,12	55,4	130,1
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	11.207.796,44	12.199.000,00	12.362.470,51	110,3	101,3
3.	AMORTIZACIJA	2.264.848,65	2.243.000,00	2.165.125,03	95,6	96,5
4.	OSTALI TROŠKOVI	2.499.408,52	2.090.000,00	2.579.017,52	103,2	123,4
5.	VRIJEDNOSNO USKLAD. KRAT. IMOV.	1.255.141,55	0,00	528.733,25	42,1	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA RIZIKA	333.633,41	0,00	119.550,91	35,8	0,0
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	531.689,50	85.000,00	102.695,21	19,3	120,8
II.	FINANCIJSKI RASHODI	545.467,73	387.000,00	822.303,97	150,8	212,5
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	4.120.346,58	969.000,00	-2.526.430,23		
	POREZ NA DOBITAK	62.016,57	0,00	194.157,88		
D	REZULTAT DOBITAK/GUBITAK	4.058.330,01	969.000,00	-2.720.588,11		

3.1. Prihodi

Ostvareni ukupni prihodi u Q4/2016. godine iznose 32.732.890,60 kn i manji su za 2,0% ili 652.527,27 kn u odnosu na isti period prethodne godine, dok su u odnosu na II Rebalans plana veći za 27,9% ili 7.130.890,60 kn.

U odnosu na Q4 prethodne godine ukupni prihodi od prodaje bilježe smanjenje od 4,2% (-918.104,71 kn), i većina prihodi iz ove grupe bilježi smanjenje. Prihodi od redovne djelatnosti manji su za 845.867,81 kn, ostali prihodi za 100.612,82 kn, dok prihodi od ugovorenih vožnji bilježe porast za 28.375,92 kn.

Ostali poslovni prihodi bilježe smanjenje od 1,0% (-118.857,92 kn), od čega su smanjeni ostali prihodi iz ove grupe prihoda (-809.693,33 kn) i prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava (-315.129,59 kn), a povećana je subvencija (1.005.965,00 kn).

Usporedba ostvarenja financijskih veličina kao i naturalnih s II Rebalansom plana nerealna je, s obzirom na način kako su morali biti definirani iznosi Q4 po II Rebalansu plana, što je opisano u uvodu.

U odnosu na II Rebalans plana ukupni prihodi od prodaje bilježe povećanje (4.721.122,03 kn), od čega su povećani prihodi od redovne djelatnosti (4.133.128,96 kn), prihodi od ugovorenog prijevoza (402.678,48 kn) i ostali prihodi (185.314,59 kn).

Ostali poslovni prihodi ukupno u odnosu na II Rebalans plana bilježe povećanje (1.824.024,23 kn), što je realizirano zahvaljujući povećanju ostalih poslovnih prihoda (2.252.411,14 kn), dok su smanjeni prihodi po osnovu besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava (-425.756,91 kn).

Tablica 7.

STRUKTURA PRIHODA za Q4/2015./2016. godine

Red. br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE 2015.	II REBALANS PLANA 2016.	OSTVARENJE 2016.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI PRIHODI	33.185.108,89	25.603.000,00	32.148.146,26	-1.036.962,63	6.545.146,26	96,9	125,6
1.	PRIHODI OD PRODAJE	21.745.226,74	16.106.000,00	20.827.122,03	-918.104,71	4.721.122,03	95,8	129,3
	- redovni prihodi	19.652.996,77	14.674.000,00	18.807.128,96	-845.867,81	4.133.128,96	95,7	128,2
	- od ugovorenih prijevoza	1.528.302,56	1.154.000,00	1.556.678,48	28.375,92	402.678,48	101,9	134,9
	- ostali prihodi	563.927,41	278.000,00	463.314,59	-100.612,82	185.314,59	82,2	166,7
2.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	11.439.882,15	9.497.000,00	11.321.024,23	-118.857,92	1.824.024,23	99,0	119,2
	- subvencija	6.595.405,00	7.604.000,00	7.601.370,00	1.005.965,00	-2.630,00	115,3	100,0
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	2.316.372,68	2.427.000,00	2.001.243,09	-315.129,59	-425.756,91	86,4	82,5
	<u>Besplatno primljena oprema:</u>							
	- EIB za klime i Fond/Grad Rijeka za 9 SPP busa							
	- amortizacija	307.554,99	282.000,00	281.887,20	-25.667,79	-112,80	0,0	0,0
	- kamate	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	1.904.021,72	1.819.000,00	1.561.926,57	-342.095,15	-257.073,43	82,0	85,9
	- kamate 11 bus	26.544,94	26.000,00	4.555,98	-21.988,96	-21.444,02	17,2	17,5
	- kamate 21 bus	36.826,61	112.000,00	18.622,60	-18.204,01	-93.377,40	50,6	16,6
	- kamate 52 klime	41.424,42	40.000,00	33.993,29	-7.431,13	-6.006,71	0,0	85,0
	- kamate 2+9 bus	0,00	228.000,00	100.257,45	100.257,45	-127.742,55		44,0
	- kamate 10 bus sud.nagod.	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	80.000,00		0,0
	- ostalo	2.528.104,47	-534.000,00	1.718.411,14	-809.693,33	2.252.411,14	68,0	-321,8
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	200.308,98	-1.000,00	584.744,34	384.435,36	585.744,34	291,9	-58.474,4
A	UKUPAN PRIHOD	33.385.417,87	25.602.000,00	32.732.890,60	-652.527,27	7.130.890,60	98,0	127,9

Obveza subvencije JLS evidentira se u skladu sa HSFI 15.38, odnosno sa standardima iz MRS-a 20 i HSFI 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 Q4/2016. godine ukupno je prihodovano po osnovu obveza subvencije 7.601.370,00 kn (7.558.244,00 kn planska obveza i 43.126,00 kn obveza po osnovi dodatnih zahtjeva općina M. Draga i Viškovo i Grad Kraljevica). U razdoblju prihodovanja (od 01.10. do 31.12.2016. godine) uplaćeno je ukupno 18.997.685,92 kn, što znači da je u Q4 uplaćeno 11.396.315,92 kn više od obveza, što je pokazatelj nepravovremenog izvršavanja obveza u ranijim kvartalima. Kako su gradovi i općine uplatili prihodovanu obvezu subvencije za Q4/2016. godine prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 8.

SUBVENCIJA za Q4/2016. godine

- planska obveza, dodatni zahtjevi i uplate –

GRAD/OPĆINA	PRIHODOVANE OBVEZE 2016.	UPLATE OD 01.10. DO 31.12.2016.	RAZLIKE + ILI -
GRAD RIJEKA	3.141.750,00	14.000.000,00	10.858.250,00
GRAD BAKAR	442.247,00	667.614,81	225.367,81
OPĆINA ČAVLE	285.247,00	468.998,66	183.751,66
OPĆINA JELENJE	140.247,00	0,00	-140.247,00
GRAD KASTAV	401.250,00	469.250,00	68.000,00
OPĆINA KLANA	156.753,00	0,00	-156.753,00
OPĆINA VIŠKOVO	486.753,00	511.953,00	25.200,00
Dodatni zahtjev ³	30.205,00	30.205,00	0,00
OPĆINA VIŠKOVO + korekcija	516.958,00	542.158,00	25.200,00
OPĆINA KOSTRENA	397.247,00	561.664,00	164.417,00
GRAD KRALJEVICA	202.997,00	188.093,76	-14.903,24
Dodatni zahtjev ²	7.929,00	7.929,00	0,00
GRAD KRALJEVICA + korekcija	210.926,00	196.022,76	-14.903,24
GRAD OPATIJA	808.003,00	585.816,69	-222.186,31
OPĆINA MATULJI	795.750,00	1.163.000,00	367.250,00
OPĆINA LOVRAN	141.253,00	144.603,00	3.350,00
OPĆINA M. DRAGA	158.747,00	182.747,00	24.000,00
Dodatni zahtjev ¹	4.992,00	15.811,00	10.819,00
OPĆINA M. DRAGA+ korekcija	163.739,00	198.558,00	34.819,00
UKUPNO PLAN bez dodatnih zahtjeva	7.558.244,00	18.943.740,92	11.385.496,92
Dodatni zahtjev	43.126,00	53.945,00	10.819,00
SVEUKUPNO	7.601.370,00	18.997.685,92	11.396.315,92

Dodatni zahtjevi:

1. Povećanje standarda Općini M. Draga s osnova produženja jednog polaska radnim danom iz M. Drage do Mošćenica od 18.01. do 31.12.2016. godine.
2. Povećanje standarda Gradu Kraljevici zbog promjene polazišta linije 29 u razdoblju od 15.02.2016. do 31.12.2016. godine (za vrijeme trajanja školske godine).
3. Povećanje standarda Općini Viškovo s osnova uvođenja tri polaska na liniji 11 od 24.10. do 31.12.2016. godine.

3.2. Rashodi

Ostvareni ukupni rashodi za Q4/2016. iznose 35.259.320,83 kn. U usporedbi s prošlogodišnjim ostvarenjem troškovi su veći za 20,5%, a u odnosu na za II Rebalans plana za 43,1%.

Poslovni rashodi čine 97,7 % ukupnih rashoda, dok financijski rashodi čine 2,3% ukupnih rashoda.

Poslovni rashodi prate se kroz osnovne veličine:

1. materijalni troškovi (48,1%);
2. troškovi osoblja – plaće (35,9%);
3. amortizacija (6,3%);
4. ostali troškovi (7,5%);
5. vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine (1,5%);
6. rezerviranje troškova rizika (0,4%);
7. ostali poslovni rashodi (0,3%).

• 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 Q4/2016. iznose 7.002.680,35 kn, odnosno 2,9% manje nego prethodne godine i 6,3% više od II Rebalansa plana.

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje iznose 1.297.948,40 kn i veći su za 26,2% od ostvarenja prethodne godine, odnosno manji za 4,6% od II Rebalansa plana.

Ostali troškovi sirovina i materijala iznose 754.299,24 kn i veći su u odnosu na ostvarenje prethodne godine za 2,0%, a u odnosu na II Rebalans plana za 41,8%.

Ostali vanjski troškovi iznose 7.499.689,94 kn i znatno su veći u odnosu na isti period prethodne godine i II Rebalansa plana. Razlike proizlaze iz realiziranog odobrenja u 2015. i 2016. godini na stavkama troškova, usluge za poslove koje za KD Autotrolej izvršavaju društva Rijeka plus i Poslovni sustavi (usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga i usluge poslovnih usluga).

• Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u strukturi poslovnih rashoda učestvuju sa 35,9% i iznose 12.362.470,51 kn, te bilježe povećanje od 10,3% u odnosu na razdoblje Q4 prošle godine. U usporedbi s II Rebalansom plana troškovi osoblja veći su za 1,3%.

• Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije iznose 2.165.125,03 kn i čine 6,3% ukupnih poslovnih rashoda. Ovi troškovi smanjeni su u odnosu na Q4 prošle godine za 4,4%, a u odnosu na planirano manji su za 3,5%.

Smanjenje amortizacije u odnosu na prošlu godinu posljedica je razlike u broju mjeseci obračuna amortizacije za vozila nabavljena u 2015. godini (od srpnja 2 autobusa, od listopada 5 autobusa, od studenog 2 autobusa i od prosinca 2 autobusa), kao i zbog stavljanja van funkcije 10 autobusa koji su predmet sudske nagodbe i prestanka obračuna njihove amortizacije (prosinac 2016. godine).

Zavisno od izvora plaćanja nabavke autobusa (namjenska sredstva razvoja ili sredstva proračuna Grada Rijeke/FZOEU) prihoduje se dio troška amortizacije.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 2.579.017,52 kn i veći su za 3,2% u odnosu na Q4 prošle godine i za 23,4% u odnosu na II Rebalans plana.

- **Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iznosi 528.733,25 kn, a odnosi se na sporna potraživanja od kupaca.

- **Rezerviranje troškova rizika**

Rezerviranje troškova rizika u 2016. godini iznose 119.550,91 kn, a odnosi se na dugoročno rezerviranje za gubitke po započetim sudskim sporovima.

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi iznose 102.695,21 kn i znatno su manji 80,7% od prošlogodišnjeg ostvarenja, a 20,8% veći od II Rebalansa plana.

Financijski rashodi iznose 822.303,97 kn i veći su 50,8% u odnosu na isti period prethodne godine, odnosno 112,5% veći od II Rebalansa plana.

3.3. Financijski rezultat

Financijski rezultat za Q4/2016. proizlazi iz realizacije ukupnih prihoda u iznosu od 32.732.890,60 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 35.259.320,83 kn, što je rezultiralo gubitkom iz poslovanja u iznosu od 2.526.430,23 kn. Obveza poreza na dobitak za 2016. godinu iznosi 194.157,88 kn, što znači da ostvareni gubitak nakon oporezivanja iznosi 2.720.588,11 kn

B. USPOREDBA POSLOVANJA Q1, Q2, Q3 i Q4 2016. godine

III. NATURALNI POKAZATELJI

4. OBUJAM USLUGA

4.1. Kilometri

Ostvareni kilometri za Q4/2016. godine iznose ukupno 2.496.078 kilometara, što je za 96.512 kilometara ili 4,0 više od ostvarenja za Q1/2016. godine, odnosno za 27.679 kilometara ili 1,1% manje od ostvarenja za Q2/2016. godine i za 93.967 kilometara ili 3,9% više od ostvarenja za Q3/2016.

Tablica 9.

KILOMETRI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za Q1, Q2, Q3 i Q4/2016. god.

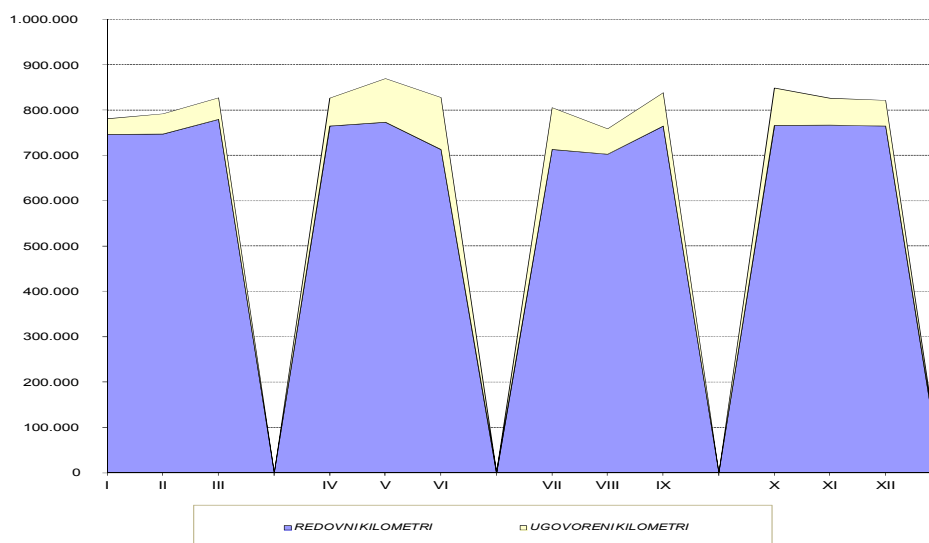
OPIS	OSTVARENJE		OSTVARENJE		OSTVARENJE		OSTVARENJE		INDEX		
	Q1	%	Q2	%	Q3	%	Q4	%	8:2	8:4	8:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
REDOVNI	2.273.477	94,7	2.251.291	89,2	2.180.846	90,8	2.298.111	92,1	101,1	102,1	105,4
UGOVORENI	126.089	5,3	272.466	10,8	221.265	9,2	197.967	7,9	157,0	72,7	89,5
UKUPNO	2.399.566	100,0	2.523.757	100,0	2.402.111	100,0	2.496.078	100,0	104,0	98,9	103,9

Od ukupno ostvarenih kilometara za Q4/2016. godine 2.298.111 kilometara ostvareno je u redovnoj djelatnosti, što je za 1,1% više u odnosu na ostvarenje Q1/2016., odnosno za 2,1% više u odnosu na Q2/2016. i za 5,4% više u odnosu na Q3/2016.

U ugovorenim vožnjama za Q4/2016. godine ostvareno je 197.967 kilometara, što je u odnosu na ostvarenje Q1 više za 57,0%, te manje u odnosu na Q2 i Q3 za 27,3% i 10,5%.

Grafikon 5.

PRIKAZ REDOVNIH I UGOVORENIH KILOMETARA
za Q1, Q2, Q3 i Q4/2016. god.



4.2. Putnici

U Q4/2016. prevezeno je ukupno 11.196.763 putnika, što je više za 0,7% od ostvarenja u Q1/2016. godine, za 1,4% manje od ostvarenja u Q2/2016. i više za 29,0% od ostvarenja u Q3/2016. godine.

U redovnim vožnjama u Q4 prevezeno je više putnika u odnosu na Q1 (za 0,5%), manje u odnosu na Q2 (za 1,1%) i više u odnosu na Q3 (za 29,1%). U skladu s uobičajenim sezonskim kretanjima ostvarenja putnika uobičajeno je da se u Q3 realizira najmanji, a u Q2 najveći broj putnika.

U ugovorenim vožnjama ostvareni putnici u Q4 veći su od ostvarenja za Q1 za 33,7%, u odnosu na Q2 manji su za 25,1%, a u odnosu na Q3 veći su za 14,6%.

Tablica 10.

PUTNICI IZ REDOVNIH I UGOVORENIH VOŽNJI za Q1, Q2, Q3 i Q4/2016. god.

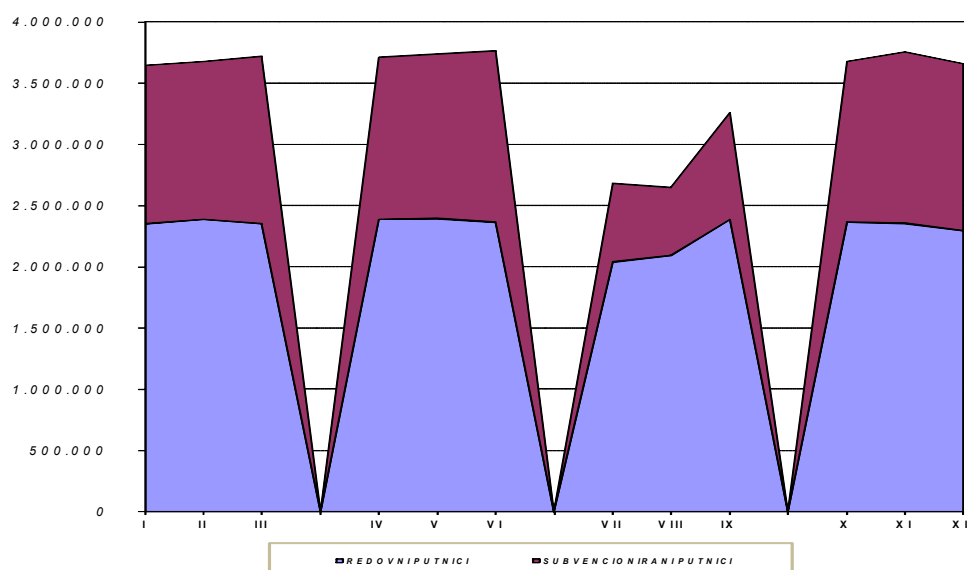
OPIS	OSTVARENJE		OSTVARENJE		OSTVARENJE		OSTVARENJE		INDEX		
	Q1	%	Q2	%	Q3	%	Q4	%	8:2	8:4	8:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
REDOVNE VOŽNJE	11.040.217	99,3	11.212.707	98,8	8.592.468	99,0	11.093.023	99,1	100,5	98,9	129,1
- redovni putnici	7.091.637	63,8	7.148.117	63,0	6.519.678	75,1	7.019.623	62,7	99,0	98,2	107,7
- subvencionirani putnici*	3.948.580	35,5	4.064.590	35,8	2.072.790	23,9	4.073.400	36,4	103,2	100,2	196,5
UGOVORENE VOŽNJE	77.613	0,0	138.425	1,2	90.557	1,0	103.740	0,9	133,7	74,9	114,6
UKUPNO	11.117.830	100,0	11.351.132	100,0	8.683.025	100,0	11.196.763	100,0	100,7	98,6	129,0

* 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 do ožujka 2016. godine, odnosno Rektorat Sveučilišta u Rijeci od travnja 2016. godine (27%);
- srednjoškolci za koje kartu plaća Primorsko goranska županija (75%).

Grafikon 6.

PREVEZENI PUTNICI PO VRSTI PLAĆANJA KARTE za Q1, Q2, Q3 i Q4/2016. 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.

Sljedeća tablica prikazuje broj korisnika po vrstama karata i kvartalima u 2016. godini:

Tablica 11.

BROJ KORISNIKA za Q1, Q2, Q3 i Q4/2016. god.

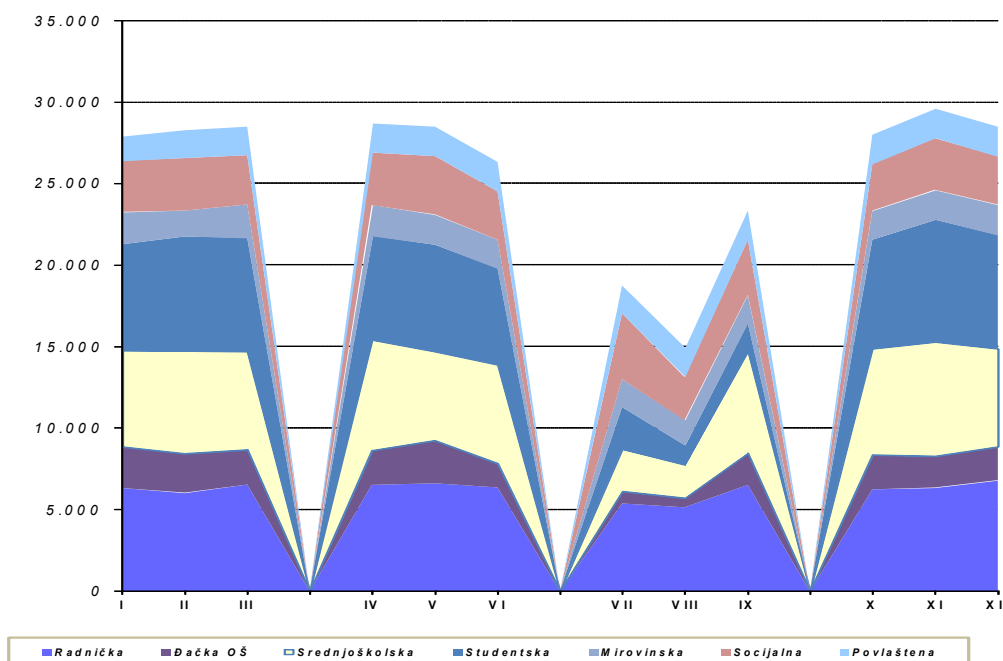
VRSTA KARTE	Q1		Q2		Q3		Q4		INDEX		
	Korisnici	%	Korisnici	%	Korisnici	%	Korisnici	%	8:2	8:4	8:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. POKAZNE KARTE	110.019	100,0	110.608	100,0	79.561	100,0	111.063	100,0	100,9	100,4	139,6
- Radnička	18.837	17,1	19.410	17,5	16.971	21,3	19.296	17,4	102,4	99,4	113,7
- Radnička - godišnja (R)	600	0,5	598	0,5	644	0,8	645	0,6	107,5	107,9	100,2
- Dačka OŠ	7.098	6,5	6.257	5,7	3.281	4,1	6.172	5,6	87,0	98,6	188,1
- Srednjoškolska	18.196	16,5	18.284	16,5	10.878	13,7	19.552	17,6	107,5	106,9	179,7
- Studentska	20.564	18,7	18.845	17,0	5.504	6,9	21.135	19,0	102,8	112,2	384,0
- Mirovinska	5.580	5,1	5.513	5,0	4.987	6,3	5.453	4,9	97,7	98,9	109,3
- Socijalna	9.407	8,6	9.734	8,8	10.123	12,7	9.009	8,1	95,8	92,6	89,0
- Povlaštena	4.940	4,5	5.462	4,9	5.227	6,6	5.456	4,9	110,4	99,9	104,4
- Godišnja karta 65+	24.237	22,0	25.917	23,4	21.557	27,1	23.784	21,4	98,1	91,8	110,3
- Nadoplata zona	560	0,5	588	0,5	389	0,5	561	0,5	100,2	95,4	144,2
2. POJEDINAČNE KARTE	514.891	100,0	548.391	100,0	634.379	100,0	549.841	100,0	106,8	100,3	86,7
- U vozilu	179.613	34,9	198.801	36,3	251.257	39,6	214.685	39,0	119,5	108,0	85,4
- Izvan vozila	316.356	61,4	321.304	58,6	348.244	54,9	303.065	55,1	95,8	94,3	87,0
- U vozilu na validatoru	9.134	1,8	17.299	3,2	19.422	3,1	20.598	3,7	225,5	119,1	106,1
- Tjedna karta	1.151	0,2	1.277	0,2	2.356	0,4	1.117	0,2	97,0	87,5	47,4
- Dnevna karta	8.637	1,7	9.710	1,8	13.100	2,1	10.376	1,9	120,1	106,9	79,2

Broj ukupnih korisnika pokaznih karata u Q4 povećan je u odnosu na ostvarenja za Q1, Q2 i Q3 2016. godine.

Pojedinačne karte za Q4 također su povećane u odnosu na ostvarenje Q1 i Q2, ali su manje u odnosu na ostvarenje za Q3 2016. godine.

Grafikon 7.

KRETANJE KORISNIKA MJESEČNIH POKAZNIH KARATA za Q1, Q2, Q3 i Q4/2016. god.



IV. FINANCIJSKI POKAZATELJI

5. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka za Q1, Q2, Q3 i Q4 prikazan je u sljedećoj tablici.

Tablica 12.

PRIHODI I RASHODI za Q1, Q2, Q3 i Q4/2016. 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	32.481.632,41	34.669.795,87	33.281.606,65	32.732.890,60	251.258,19	-1.936.905,27	-548.716,05	100,8	94,4	98,4
I.	POSLOVNI PRIHODI	32.480.898,37	34.635.210,08	33.281.102,33	32.148.146,26	-332.752,11	-2.487.063,82	-1.132.956,07	99,0	92,8	96,6
1.	PRIHODI OD PRODAJE	19.441.977,05	20.970.581,30	18.381.033,03	20.827.122,03	1.385.144,98	-143.459,27	2.446.089,00	107,1	99,3	113,3
	- redovni prihodi	18.010.867,47	18.444.854,07	16.048.292,15	18.807.128,96	796.261,49	362.274,89	2.758.836,81	104,4	102,0	117,2
	- od ugovorenih prijevoza	981.211,88	1.981.459,65	1.855.192,30	1.556.678,48	575.466,60	-424.781,17	-298.513,82	158,6	78,6	83,9
	- ostali prihodi	449.897,70	544.267,58	477.548,58	463.314,59	13.416,89	-80.952,99	-14.233,99	103,0	85,1	97,0
2.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	13.038.921,32	13.664.628,78	14.900.069,30	11.321.024,23	-1.717.897,09	-2.343.604,55	-3.579.045,07	86,8	82,8	76,0
	- subvencija	9.938.333,00	10.358.772,00	11.182.916,00	7.601.370,00	-2.336.963,00	-2.757.402,00	-3.581.546,00	76,5	73,4	68,0
	- bespl. primlj. oprema i namj.sred.	2.266.338,96	2.331.799,32	2.316.284,99	2.001.243,09	-265.095,87	-330.556,23	-315.041,90	88,3	85,8	86,4
	- ostalo	834.249,36	974.057,46	1.400.868,31	1.718.411,14	884.161,78	744.353,68	317.542,83	206,0	176,4	122,7
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	734,04	34.585,79	504,32	584.744,34	584.010,30	550.158,55	584.240,02	79.661,1	1.690,7	115.947,1
B	UKUPNI RASHODI	33.279.576,46	35.601.001,50	28.199.100,79	35.259.320,83	1.979.744,37	-341.680,67	7.060.220,04	105,9	99,0	125,0
I.	POSLOVNI RASHODI	32.914.732,88	35.330.421,17	27.920.374,63	34.437.016,86	1.522.283,98	-893.404,31	6.516.642,23	104,6	97,5	123,3
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	17.816.104,09	19.024.934,87	10.805.085,50	16.579.424,43	-1.236.679,66	-2.445.510,44	5.774.338,93	93,1	87,1	153,4
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJAL	7.498.298,10	8.112.019,91	8.329.965,93	9.054.927,99	1.556.629,89	942.908,08	724.962,06	120,8	111,6	108,7
	- gorivo i mazivo	6.139.117,08	6.553.104,29	6.608.153,29	7.002.680,35	863.563,27	449.576,06	394.527,06	114,1	106,9	106,0
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	966.624,61	1.220.711,10	1.145.253,29	1.297.948,40	331.323,79	77.237,30	152.695,11	134,3	106,3	113,3
	- ostalo	392.556,41	338.204,52	576.559,35	754.299,24	361.742,83	416.094,72	177.739,89	192,2	223,0	130,8
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	48.487,00	12.133,40	4.003,00	24.806,50	-23.680,50	12.673,10	20.803,50	51,2	204,4	619,7
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	10.269.318,99	10.900.781,56	2.471.116,57	7.499.689,94	-2.769.629,05	-3.401.091,62	5.028.573,37	73,0	68,8	303,5
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	6.248.750,01	6.248.750,01	(1.624.675,08)	3.624.275,07	-2.624.474,94	-2.624.474,94	5.248.950,15	58,0	58,0	-223,1
	- usluge poslovnih usluga	1.997.718,75	1.997.701,75	1.997.718,75	1.997.718,75	0,00	17,00	0,00	100,0	100,0	100,0
	- ostalo	2.022.850,23	2.654.329,80	2.098.072,90	1.877.696,12	-145.154,11	-776.633,68	-220.376,78	92,8	70,7	89,5
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	10.881.354,85	12.057.468,92	12.459.688,47	12.362.470,51	1.481.115,66	305.001,59	-97.217,96	113,6	102,5	99,2
3.	AMORTIZACIJA	2.269.899,31	2.288.625,46	2.292.636,65	2.165.125,03	-104.774,28	-123.500,43	-127.511,62	95,4	94,6	94,4
4.	OSTALI TROŠKOVI	1.915.496,34	1.951.758,31	2.355.620,85	2.579.017,52	663.521,18	627.259,21	223.396,67	134,6	132,1	109,5
5.	VRJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	528.733,25	528.733,25	528.733,25	528.733,25	0,0	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠK. RIZIKA	0,00	0,00	0,00	119.550,91	119.550,91	119.550,91	119.550,91	0,0	0,0	0,0
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	31.878,29	7.633,61	7.343,16	102.695,21	70.816,92	95.061,60	95.352,05	322,1	1.345,3	1.398,5
II.	FINANCIJSKI RASHODI	364.843,58	270.580,33	278.726,16	822.303,97	457.460,39	551.723,64	543.577,81	225,4	303,9	295,0
C	NJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	-797.944,05	-931.205,63	5.082.505,86	-2.526.430,23	-1.728.486,18	-1.595.224,60	-7.608.936,09			
	POREZ NA DOBITAK	0,00	0,00	0,00	194.157,88						
D	REZULTAT DOBITAK/GUBITAK	-797.944,05	-931.205,63	5.082.505,86	-2.720.588,11	-1.728.486,18	-1.595.224,60	-7.608.936,09			

5.1. Prihodi

Ostvareni ukupni prihodi u Q4 iznose 32.732.890,60 kn. U odnosu na Q1 veći su za 251.258,19 kn, što predstavlja povećanje od 0,8%, u odnosu na Q2 manji su za 1.936.905,27 kn ili 5,6%, a u odnosu na Q3 manji su za 548.716,05 kn ili 1,6%.

Najveći prihodi od redovne djelatnosti ostvareni su u Q4, znatno veći u odnosu na Q3 (2.758.836,81 kn), a veći i u odnosu na Q1 (796.261,49 kn) i Q2 (362.274,89 kn).

Prihodi od ugovorene djelatnosti u Q4 manji su u odnosu na ostvarene za Q3 (-298.513,82 kn) i Q2 (-424.781,17 kn), a veći od ostvarenja za Q1 (575.466,60 kn).

Ostali poslovni prihodi u Q4 najmanji su u odnosu na ostale kvartale, manji u odnosu na Q1 (-1.717.897,09 kn), Q2 (-2.343.604,55 kn) i Q3 (-3.579.045,07 kn). Rezultat je to prvenstveno smanjenja obveze subvencije u Q4 definirane II Rebalansom plana, ali i

manjih ostvarenih prihoda od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstva, dok su ostali prihodi u okviru ove grupe prihoda u Q4 ostvareni veće u odnosu na ostale kvartale.

Prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava najmanji su u Q4 što je posljedica provedenog kumulativnog usklađenja obračunatog troška amortizacije za 21 autobus u razdoblju 2013.-2016. godina i prihodovanih iznosa namjenskih sredstava po osnovu amortizacije u tom razdoblju (prema otplati glavnice). Najme iznos plaćene glavnice po kreditu za nabavku ovih autobusa u 2016. godini bio je za 317.029,30 kn veći od mogućeg za prihodovanje po kumulativnom obračunu te su ovi prihodi u Q4./2016. godine knjiženi na odgođene prihode, za sučeljavanje amortizacije tih autobusa s prihodima po osnovu namjenskih sredstava u budućem razdoblju.

Ostali prihodi veći su u odnosu na Q1 za 884.161,78 kn, Q2 za 744.353,68 kn i Q3 za 317.542,83 kn. U zadnjem kvartalu povećani su prihodi od refundacije za bolovanje prihodi od jamstava, prihodi od dugoročnih rezerviranja, prihodi od refundacije troškova i prihodi od naknadnih odobrenja.

5.2. Rashodi

Ostvareni ukupni rashodi za Q4/2016. iznose 35.259.320,83 kn i veći su u odnosu na Q1 za 1.979.744,37 kn ili 5,9%, u odnosu na Q2 manji su za 341.680,67 kn ili 1,0%, a u odnosu na Q3 veći su za 7.060.220,04 kn ili 25,0%.

• Materijalni troškovi

Troškovi goriva i maziva u Q4/2016. veći su za 863.563,27 kn ili 14,1% u odnosu na Q1, za 449.576,06 kn ili 6,9% u odnosu na Q2 i za 394.527,06 kn ili 6,0% u odnosu na Q3.

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje veći su za 331.323,79 kn ili 34,3% u odnosu na Q1, za 77.237,30 kn ili 6,3% u odnosu na Q2 i za 152.695,11 kn ili 13,3% u odnosu na Q3.

Ostali troškovi sirovina i materijala veći su za 361.742,83 kn ili 92,2% u odnosu na Q1, za 416.094,72 kn ili 123,0% u odnosu na Q2 i za 177.739,89 kn ili 30,8% u odnosu na Q3.

Ostali vanjski troškovi manji su odnosu na Q1 za 2.769.629,05 kn ili 27,0% i u odnosu na Q2 za 3.401.091,62 kn ili 31,2%, a veći za 5.028.573,37 kn ili 203,5% u odnosu na Q3. Smanjenje proizlazi iz realiziranog odobrenja na stavkama troškova, usluge za poslove koje za KD Autotrolej izvršava društvo Rijeka plus (usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga).

• Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u Q4 bilježe povećanje od 1.481.115,66 kn, odnosno 13,6% u odnosu na Q1, veći su za 305.001,59 kn ili 2,5% u odnosu na Q2, i manji su za 97.217,96 kn ili 0,8% u odnosu na Q3. Uvođenje novog dodatka za rad na poslovima vozača od lipnja 2016. godine utjecalo je najvećim dijelom na povećanje mase plaća u Q4. i Q3 u odnosu na Q1 i Q2.

• Troškovi amortizacije

Troškovi amortizacije za Q4 manji su od ostvarenja za Q1 (-104.774,28 kn), Q2 (-123.500,43 kn) i Q3 (-127.511,62 kn). Stavljanje van funkcije 10 autobusa koji su predmet sudske nagodbe i prestanak obračuna njihove amortizacije od prosinca 2016. godine razlog je smanjenja amortizacije u Q4 u odnosu na ostale kvartale 2016. godine.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi veći su za 34,6% ili 663.521,18 kn u odnosu na Q1, u odnosu na Q2 veći su za 32,1% ili 627.259,21 kn, a u odnosu na Q3 veći su za 9,5% ili 223.396,67 kn. Ova odstupanja po kvartalima rezultat su mjesečne dinamike knjiženja naknada radnicima po Kolektivnom ugovoru.

- **Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

U Q4/2016. godine troškovi vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine iznose 528.733,25 kn.

- **Rezerviranje troškova rizika**

U Q4/2016. godine troškovi dugoročnog rezerviranja za gubitke po započetim sudskim sporovima iznose 119.550,31 kn.

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi veći su u odnosu na Q1 (70.816,92 kn), u odnosu na Q2 (95.061,60 kn) i u odnosu na Q3 (95.352,05 kn).

Financijski rashodi veći su u odnosu na sva tri prethodna kvartala zbog kamate na cash pooling, kamate po faktoringu, te obveze kamata po kreditu za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi i usklađenja kreditnih obveza za postojeće kredite kroz tečajne razlike.

5.3. Financijski rezultat

Financijski rezultat za Q4/2016. je gubitak nakon oporezivanja u iznosu od 2.720.588,11 kn. S gubitkom su završili i Q2 (-931.205,63 kn) i Q1 (-797.944,05 kn), a s dobitkom je završio samo Q3 i to u iznosu od 5.082.505,86 kn.

Financijski rezultat za Q3/2016. godine najbolji je u odnosu na rezultate ostvarene u Q1, Q2 i Q4. Ostvarena dobit za Q3 prvenstveno je rezultat provedenog devet mjesečnog obračuna troškova za usluge koje Rijeka plusa vrši za KD Autotrolej, a obračun troškova (priznato odobrenje troškova) provedeno je i u zadnjem kvartalu 2016. godine.

ZAKLJUČAK

- *Prema knjigovodstvenim podacima za 2016. godinu ostvareni prihodi iznose 133.165.925,63 kn i realizirani su na razini ostvarenih za 2015. godinu, a rashodi su 132.329.000,58 kn i manji su 0,4% od prošlogodišnjih, što je rezultiralo knjigovodstvenim dobitkom od 836.924,95 kn. Nakon odbitka obveze poreza na dobitak koja iznosi 194.157,88 kn, ostvareni dobitak iznosi 642.767,07 kn.*
- *U usporedbi s II Rebalansom plana u 2016. godini, zbog ostvarenja manjeg postotnog smanjenja prihoda (0,2%) od smanjenja rashoda (0,8%), realizirana je dobit iz poslovanja.*
- *Rezultat poslovanja (ostvarena dobit) bolji je od prošlogodišnjeg zahvaljujući većem postotnom smanjenju ukupnih rashoda od smanjena ukupnih prihoda. U uvjetima kada su padali prihodi od redovne djelatnosti (smanjeni prihodi od svih vrsti karata, osim radničkih i godišnjih radničkih) pozitivan rezultat ostvaren je zahvaljujući provedenoj reorganizaciji Društva, uloženim znatnim naporima u racionalizaciju trošenja resursa tijekom cijelog poslovnog razdoblja, ali i zahvaljujući tržišnim uvjetima (niske cijene goriva).*

Za KD Autotrolej d.o.o. izradili
Poslovni sustavj d.o.o.
Rukovoditelj Službe financija i računovodstva
Marica Dragičević, dipl. oec.

Direktor
Marin Rajčić, dipl. ing.