

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU

KD AUTOTROLEJ d.o.o. RIJEKA

Rijeka, studeni 2019.

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 2/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

1. Uvod

Smjernicama KD AUTOTROLEJ d.o.o. za 2019. godinu utvrđeni su elementi:

- obujam komunalne usluge
- broj zaposlenih
- cijene komunalne usluge
- troškovi poslovanja
- subvencija komunalnih usluga korisnicima socijalnog programa
- subvencija trgovačkim društvima - sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza od 27.12.2017. godine
- investicijske aktivnosti Društva koje su obuhvaćene proračunima JLS suvlasnika Društva
- investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava – sukladno mogućnostima i zakonskim propisima
- upravljanje kvalitetom.

Nadzorni odbor prihvatio je informaciju o prijedlogu Smjernica za izradu privremenog plana poslovanja za 2019. godinu 20. studenog 2018. godine (Odluka br. 38). Skupština Društva utvrdila je Smjernice za izradu privremenog plana poslovanja za 2019. godinu Odlukom broj 35 na sjednici održanoj 26. studenog 2018. godine.

Na osnovu utvrđenih Smjernica za izradu privremenog plana poslovanja za 2019. godinu, izrađen je Privremeni plan poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2019. godinu. Privremeni plan poslovanja za 2019. godinu donosi se temeljem činjenice da su u procjeni izvršenja plana poslovanja za 2018. godinu utvrđena znatna odstupanja u realizaciji prihoda i rashoda. Konačni Plan poslovanja za 2019. godinu donijet će se najkasnije do 30. travnja 2019. godine.

Obzirom na ostvareni gubitak u poslovanju u 2018. godini u iznosu od 9.968.000 kn pristupilo se aktivnosti optimizacije opsega usluge javnog prijevoza u suradnji sa jedinicama lokalne samouprave, vlasnicima i nevlasinicima. Zbog opsežnosti posla usklađivanja opsega usluge u 2019. godini sa raspoloživim sredstvima za subvenciju postavljeni rok na prethodnoj Skupštini društva se nije mogao ispoštivati.

Usljed svega navedenog predložena je Izmjena i dopuna gore navedenih Smjernica za izradu Plana poslovanja za 2019. godinu. Skupština Društva na sjednici održanoj 19. srpnja 2019. godine Odlukom broj 49. usvojila je Izmjene i dopune Smjernica za izradu Plana poslovanja za 2019. godinu.

Na osnovu utvrđenih Izmjena i dopuna Smjernica za izradu Plana poslovanja za 2019. godinu, izrađen je Plan poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2019. godinu.

Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu potreban je obzirom da smanjenje opsega usluge sukladno usvojenom Planu poslovanja za 2019. godinu nije provedeno zbog neprihvatanja od strane dijela jedinica lokalne samouprave, što je rezultiralo nepotpisivanjem aneksa PSO ugovora. Usljed navedenog odlučeno je da se 2019. godina odradi po opsegu usluge iz prvog polugodišta 2019. godine koji iznosi 8.500.000 kilometara u odnosu na 8.000.000 kilometara sukladno Planu poslovanja. Navedena razlika u opsegu usluge značajno utječe na rashode poslovanja zbog čega je potrebna izrada Rebalansa plana poslovanja.

Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 3/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

2. Obujam komunalne usluge

2.1. Kilometri

Kilometri su planirani za zimsko i ljetno razdoblje. U skladu s brojem radnih dana, subota, nedjelja i praznika u 2019. godini, planirano je 8.499.197 kilometara u redovnoj djelatnosti i 225.903 kilometara u ugovorenom prijevozu.

Tablica 1. Kilometri

OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEKS	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
1. REDOVNI	9.040.871	7.947.998	8.499.197	94,01	106,94
2. UGOVORENI	656.813	266.000	225.903	34,39	84,93
UKUPNO KILOMETRI	9.697.683	8.213.998	8.725.100	89,97	106,22

Prilikom izrade optimizacije opsega usluge za 2019. godinu uključeni su u obračun svi tehnički kilometri. Tehnički kilometri se sastoje od „nultih kilometara“, kilometara za točenje plina i kilometara za prijevoz djelatnika. Radi ispravnosti usporedbe izvršena je revizija opsega usluge u 2018. godini kojom su dodani i tehnički kilometri.

Godišnji opseg usluge planiran je sukladno voznom redu iz prvog polugodišta 2019. godine, koji je u gradskim linijama smanjen za 12% te za 4,5% u prigradskim linijama u odnosu na revidirani opseg usluge za 2018. godinu. **Smanjenje opsega usluge u drugom polugodištu od ukupno 16,2% za sve gradske i prigradske linije, radi smanjenja gubitka u poslovanju sukladno Planu poslovanja za 2019. godinu nije izvršeno.**

Sukladno zaključku Skupštine Društva održane dana 08. srpnja 2019. godine izvršen je novi obračun kilometara po JLS-ovima na način da su Gradu Rijeci dodani kilometri linijama prigradskog prijevoza za dio linija kojim prometuju kroz područje Grada Rijeke, a na kojima ne postoji gradska linija.

Preraspodjela kilometara je izvršena kako slijedi: na linijama 11 (Viškovo) i 25 (Bakar) već po sadašnjem obračunu se Grad Rijeka tereti kilometrima koji su na gradskom teritoriju po načelu od centra grada do administrativne granice. U ovom prijedlogu obračuna se koristio kriterij za preraspodjelu kilometara od zadnje gradske stanice do administrativne granice Grada Rijeke, dakle samo nepokriveni kilometri. U situacijama gdje su stanice neposredno blizu administrativne granice ili nema naselja nije primjenjena preraspodjela: Turkovo i Tibljaši za Viškovo i Klanu.

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

Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI
Rukovoditelj Službe financija:
Zdenko Starčević, dipl. oec.

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Alberto Kontuš, dipl. oec.

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 4/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 2. Opseg usluge za 2019. godinu s preraspodjeljenim kilometrima između JLS-a

naziv JLS	Plan 2018.g		Plan 2019.g		Rabalans plana 2019.g		Razlike VS 2018.	
	km	%	km	%	km	%	Plan	Rabalans
0	1	2	3	4	5	6	7 (3-1)	8(5-1)
Grad Rijeka	4.593.188	49,66	4.115.899	51,79	4.347.972	51,16	-477.289	-245.216
Grad Bakar	525.945	5,69	399.664	5,03	414.372	4,88	-126.281	-111.573
Općina Čavle	405.394	4,38	304.174	3,83	329.875	3,88	-101.220	-75.519
Općina Jelenje	244.477	2,64	185.265	2,33	200.932	2,36	-59.212	-43.545
Grad Kastav	529.364	5,72	434.682	5,47	488.402	5,75	-94.682	-40.962
Općina Klana	143.160	1,55	113.864	1,43	123.852	1,46	-29.296	-19.308
Općina Viškovo	577.751	6,25	496.205	6,24	563.806	6,63	-81.546	-13.945
Općina Kostrena	308.502	3,34	265.075	3,34	251.569	2,96	-43.427	-56.933
Grad Kraljevica	260.193	2,81	223.566	2,81	248.544	2,92	-36.627	-11.649
Općina Matulji	620.303	6,71	514.410	6,47	588.424	6,92	-105.893	-31.879
ukupno vlasnici	8.208.277	88,74	7.052.803	88,74	7.557.748	88,92	-1.155.474	-650.529
Grad Opatija	734.734	7,94	631.306	7,94	643.479	7,57	-103.428	-91.255
Općina Lovran	200.139	2,16	171.966	2,16	194.521	2,29	-28.173	-5.618
Općina M.Draga	106.984	1,16	91.924	1,16	103.450	1,22	-15.060	-3.534
sveukupno	9.250.134	100,00	7.947.999	100,00	8.499.198	100,00	-1.302.135	-750.936
Ostali JLS bez Gr.RI	4.656.946	50,34	3.832.100	48,21	4.151.226	48,84	-824.846	-505.720

U tablici je prikazana preraspodjela kilometara između JLS-a prema Rebalansu plana za 2019. godinu. U stupcima 7 i 8 prikazana je razlika u kilometrima u odnosu na Plan za 2018. godinu.

Detaljni obračun preraspodjele kilometara i subvencije nalazi se u prilogu.

Korekcije standarda u toku godine korigirati će subvenciju onih gradova/općina koji korekciju budu tražili, a prema cijeni od 14,64 kuna po kilometru za povećanje standarda, a kod smanjenja standarda cijena iznosi 7,43 kn/km.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 5/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

2.2. Putnici

U 2019. godini planira se u redovnoj djelatnosti prevesti 40.842.123 putnika, a u ugovorenom prijevozu 300.000 putnika.

Tablica 3. Putnici

OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEKS	
				4:2	4:3
1	2	4		5	5
1. REDOVNI	42.290.186	42.290.186	40.842.123	96,58	96,58
2. UGOVORENI	529.033	529.033	300.000	56,71	56,71
UKUPNO PUTNICI	42.819.219	42.819.219	41.142.123	96,08	96,08

Broj putnika je izvedenica broja korisnika. Korisnik se preračunava u putnike množenjem broja korisnika s definiranim brojem putovanja, ovisno o vrsti karte i zoni. Planirani broj korisnika po vrsti putne karte za 2019. godinu specificiran je u sljedećoj tablici:

Tablica 4. Korisnici

OPIS		OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEX	
VRSTA KARTE	Broj putovanja				5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1. POKAZNE KARTE		325.399	325.399	315.000	96,8	96,8
- Radnička	80/60	74.790	74.790	72.000	96,3	96,3
- Radnička - godišnja (R)	960/720	1.046	1.046	1.000	95,6	95,6
- Đačka OŠ	60	28.731	28.731	28.000	97,5	97,5
- Srednjoškolska	90/70	59.608	59.608	58.000	97,3	97,3
- Studentska	90/70	69.306	69.306	67.000	96,7	96,7
- Mirovinska	70/60	19.411	19.411	19.000	97,9	97,9
- Socijalna	70/60	26.949	26.949	26.000	96,5	96,5
- Povlaštena	60	18.351	18.351	18.000	98,1	98,1
- Godišnja karta 65+	50	25.721	25.721	25.000	97,2	97,2
- Nadoplata zona		1.486	1.486	1.000	67,3	67,3
2. POJEDINAČNE KARTE		2.286.998	2.286.998	2.209.000	96,6	96,6
- U vozilu	1	943.169	943.169	911.000	96,6	96,6
- Izvan vozila	2	1.166.604	1.166.604	1.127.000	96,6	96,6
- U vozilu na validatoru	1	133.018	133.018	128.000	96,2	96,2
- Tjedna karta	20/15	5.112	5.112	5.000	97,8	97,8
- Dnevna karta	5/4	39.095	39.095	38.000	97,2	97,2

S obzirom na različitost prava u korištenju voznih karata, korisnici pokaznih i pojedinačnih karata prikazuju se odvojeno.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 6/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

3. Broj zaposlenih

U 2019. godini planira se 390 zaposlenih radnika (na dan) u KD Autotrolej. Zbog nemogućnosti provođenja mjera za smanjenje opsega usluge u drugom polugodištu 2019. godine, Rebalansom je planirano povećanje broja zaposlenih u odnosu na Plan za 2019. godinu.

Tablica 5. Radnici – stanje na dan 31.12.

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	RAZLIKA	
					5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7
1.	UPRAVA DRUŠTVA	5	6	8	3	2
	- Ured direktora	5	6	8	3	2
2.	SLUŽBA PROMETA	344	313	350	6	37
	-vozači	314	285	323	9	38
	-ostali	30	28	27	-3	-1
	SLUŽBA PRIPREME I					
3.	KONTROLE ODRŽAVANJA	29	30	32	3	2
4.	UKUPNO	378	349	390	12	41
5	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0
	SVEUKUPNO	378	349	390	12	41

U 2019. godini na bazi sati rada planira se 425 UKR radnika.

Tablica 6. Radnici – na bazi sati rada

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	RAZLIKA	
					5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	5	8	4	3
	- Ured direktora	4	5	8	4	3
2.	SLUŽBA PROMETA	390	355	382	-8	27
	-vozači	361	328	355	-6	27
	-ostali	29	27	27	-2	0
	SLUŽBA PRIPREME I					
3.	KONTROLE ODRŽAVANJA	19	20	35	16	15
4.	UKUPNO	413	379	425	12	46
5	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0

Od ukupno zaposlenih 323 vozača tijekom čitave godine radi između 15 i 20 umirovljenika na pola radnog vremena. Broj vozača u Rebalansu veći je u odnosu na Plan poslovanja obzirom na povećanje usluge od 500.000 kilometara.

Pod upravom društva vode se i radnici koji obavljaju opće i druge poslove koji nisu obuhvaćeni organizacijom.

U službi kontrole održavanja zaposleni su dodatni radnici radi pokrivanja organizacije rada u smjenama obzirom na visoku stopu bolovanja. Slična situacija s bolovanjima dešava se i u službi prometa s vozačima.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 7/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

4. Prihodi

Cijene komunalne usluge prijevoza putnika ostaju nepromijenjene, ukoliko ne dođe do znatne promjene ulaznih troškova ili drugačijeg obračuna, sukladno zakonskim propisima. Posljednja korekcija cijena izvršena je prije desetak godina. U navedenom razdoblju stopa inflacije u Hrvatskoj se kretala između 1 i 2%, u kumulativu taj postotak iznosi cca 20%.

Važeće cijene usluge prijevoza putnika prikazane su u sljedećoj tablici:

Tablica 7. Cijene

Putovanje	POKAZNE KARTE							POJEDINAČNE KARTE				
	Radnička	Godišnja radnička	Srednjošk. i 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	7,00		
2 zona	377,00	3.765,00	180,00					13,00	21,00	9,50		
3 zona	475,00	4.749,00	229,00					16,00	26,00	11,70		
4 zona	572,00	5.710,00	274,00					21,00	30,00	13,50		
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 tablici u nastavku.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 8/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 8. Struktura cijene

VRSTA KARTE I BROJ ZONA	STRUKTURA CIJENE			
	Osnovni dio	Dio za nabavku opreme (10% osnovnog dijela)	PDV (25% na osnovni dio)	UKUPNO CIJENA
1	2	3	4	5
RADNIČKA KARTA				
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
SREDNJOŠKOLSKA I STUDENTSKA				
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
OSNOVNOŠKOLSKA				
1 zona	68,15	6,81	17,04	92,00
1.- 4. zona	88,89	8,89	22,22	120,00
MIROVINSKA I SOCIJALNA				
1. zona	82,96	8,30	20,74	112,00
1.- 4. zona	140,74	14,07	35,19	190,00
POVLAŠTENA KARTA 1. - 4. ZONE	40,00	4,00	10,00	54,00
GODIŠNJA RADNIČKA KARTA				
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
GODIŠNJA KARTA 65+				
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
KARTA U VOZILU				
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
KARTA IZVAN VOZILA				
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
KARTA U VOZILU NA VALIDATORU				
1 zona	5,19	0,52	1,29	7,00
2 zona	7,04	0,70	1,76	9,50
3 zona	8,67	0,87	2,16	11,70
4 zona	10,00	1,00	2,50	13,50
DNEVNA KARTA				
1. zona	14,82	1,48	3,70	20,00
1.- 4. zona	25,18	2,52	6,30	34,00
TJEDNA KARTA				
1. zona	59,26	5,93	14,81	80,00
1.- 4. zona	118,52	11,85	29,63	160,00

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 9/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Sveukupno, Rebalansom planirani prihodi za 2019. godinu iznose 136.288.000 kuna.

U strukturi prihoda najveća stavka su redovni prihodi od prijevoza putnika, a prema važećim cijenama, u 2019. godini planira se 67.663.000 kn prihoda iz redovne djelatnosti.

Ostali prihodi planirani su u visini od 68.625.000 kn, a odnose se na sljedeće:

- prihodi od subvencija u iznosu od 48.942.000 kn detaljno pojašnjeni u točki 6. Subvencija;
- prihodi od ugovorenog prijevoza u iznosu od 2.485.000 kn;
- ukupni prihodi s naslova besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava u iznosu od 8.090.000;
- ostali prihodi od prodaje, prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga te ostali poslovni prihodi ukupno iznose 9.039.000 kn (prihodi od najмова, naplata šteta od osiguranja, stavljanje na zalihi materijala iz upotrebe, reklame, osiguranje bolovanja do 42 dana i drugo);
- financijski prihodi (pozitivne tečajne razlike) u iznosu od 69.000 kn.

Analitika prihoda prikazana je u sljedećoj tablici.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	
	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR	
	Stranica: 10/34	
	Izmjena / datum 12/20.11.2019.	

Tablica 9. Prihodi

Red. br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI PRIHODI	140.698.000	136.461.000	136.219.000	-4.479.000	-242.000	96,8	99,8
1.	PRIHODI OD PRODAJE	77.978.000	75.013.000	72.333.000	-5.645.000	-2.680.000	92,8	96,4
	- redovni prihodi	70.062.000	70.062.000	67.663.000	-2.399.000	-2.399.000	96,6	96,6
	- prih. od ugovor. prijevoza	5.183.000	2.218.000	2.485.000	-2.698.000	267.000	47,9	112,0
	- ostali prihodi	2.733.000	2.733.000	2.185.000	-548.000	-548.000	79,9	79,9
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	99.000	100.000	242.000	143.000	142.000	244,4	242,0
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	62.621.000	61.348.000	63.644.000	1.023.000	2.296.000	101,6	103,7
	- subvencija	45.879.000	48.942.000	48.942.000	3.063.000	0	106,7	100,0
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	7.940.000	7.006.000	8.090.000	150.000	1.084.000	101,9	115,5
	<u>Besplatno primljena oprema:</u>				0			
	9 bus Grad Rijeka - FZOEU				0			
	- amortizacija	451.000	450.000	450.000	-1.000	0	99,8	100,0
	<u>Namjenska sredstva:</u>				0			
	- amortizacija autobusa	6.226.000	5.234.000	6.318.000	92.000	1.084.000	101,5	120,7
	- kamate 21 bus	49.000	170.000	170.000	121.000	0	346,9	100,0
	- kamate 52 klime	108.000	103.000	103.000	-5.000	0	95,4	100,0
	- kamate 2+9 busa	344.000	298.000	298.000	-46.000	0	86,6	100,0
	- kamate 10 busa sud.nag.	389.000	236.000	236.000	-153.000	0	60,7	100,0
	- kamate 10 busa 2017. god.	373.000	515.000	515.000	142.000	0	138,1	100,0
	- ostalo	8.802.000	5.400.000	6.612.000	-2.190.000	1.212.000	75,1	122,4
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	579.000	600.000	69.000	-570.000	-531.000	11,9	11,5
A	UKUPAN PRIHOD	141.277.000	137.061.000	136.288.000	-4.989.000	-773.000	96,5	99,4

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 11/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

5. Troškovi poslovanja

Za izradu Plana poslovanja za 2019. godinu definirano je sljedeće:

- troškove poslovanja planirati prema ostvarenim troškovima za 2018. godinu uz odgovarajuće korekcije sukladno planiranim naturalnim pokazateljima (kilometri, broj zaposlenih i sl.);
- plaće radnika planirati na postojećem nivou;
- trošak energenata planirati prema cijenama važećim prilikom izrade Plana poslovanja;
- obračun amortizacije planirati do visine porezno priznatih zakonskih stopa;
- naknade radnicima planirati u skladu s odredbama postojećeg Kolektivnog ugovora.

Prema Rebalansu plana poslovanja za 2019. godinu ukupni rashodi iznose 144.060.000 kn.

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

Tablica 10. Rashodi

Red. br.	NAZIV KONTA	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEX	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
B	UKUPNI RASHODI	151.287.000	138.629.000	144.060.000	95,2	103,9
I.	POSLOVNI RASHODI	148.804.000	136.505.000	142.082.000	95,5	104,1
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	74.320.000	66.113.000	70.420.000	94,8	106,5
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	40.756.000	34.793.000	36.195.000	88,8	104,0
	- gorivo i mazivo	31.884.000	26.984.000	27.065.000	84,9	100,3
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	6.907.000	5.845.000	7.110.000	102,9	121,6
	- ostalo	1.965.000	1.964.000	2.020.000	102,8	102,9
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	31.000	50.000	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	33.533.000	31.270.000	34.225.000	102,1	109,4
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	17.761.000	15.498.000	17.297.000	97,4	111,6
	- usluge poslovnih usluga	7.181.000	7.180.000	7.181.000	100,0	100,0
	- ostalo	8.591.000	8.592.000	9.747.000	113,5	113,4
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	51.548.000	52.006.000	53.253.000	103,3	102,4
3.	AMORTIZACIJA	8.247.000	8.246.000	7.583.000	91,9	92,0
4.	OSTALI TROŠKOVI	9.251.000	9.252.000	10.482.000	113,3	113,3
5.	VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	1.871.000	0	107.000	5,7	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	2.679.000	0	0	0,0	0,0
5.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	888.000	888.000	237.000	26,7	26,7
II.	FINANCIJSKI RASHODI	2.483.000	2.124.000	1.978.000	79,7	93,1

U nastavku se posebno obrađuje svaka pojedina stavka rashoda.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR Stranica: 12/34 Izmjena / datum 12/20.11.2019.
---	--	---

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.

Trošak goriva i maziva u Rebalansu plana 2019. godine iznosi 27.065.000 kn. Trošak goriva i maziva u Rebalansu plana 2019. godine smanjen je za 15,1% u odnosu na realizaciju u 2018. godini obzirom na smanjenje opsega usluge od cca 500.000 kilometara te na ostvareni povrat dijela trošarine u iznosu od 1.815.000 kuna sukladno novim propisima. Prosječna cijena goriva u prvih 9 mjeseci 2019. godine nije imala značajnih promjena u odnosu na prethodnu godinu te ona iznosi prosječno 6,60 kn/litri.

Tablica 11. Troškovi goriva i maziva

OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
- Gorivo za autobuse - ukupno	30.832.000	26.094.000	26.172.000	84,9	100,3
od toga: - eurodizel BS	22.737.000	19.243.000	19.300.000	84,9	100,3
- biodizel	0	0	0	0,0	0,0
- stlač. prirod. plin SPP	8.076.000	6.835.000	6.856.000	84,9	100,3
- ukaplj. naftni plin UNP	19.000	16.000	16.000	84,2	100,0
- Mazivo	577.000	488.000	490.000	84,9	100,4
- Ostalo gorivo	475.000	402.000	403.000	84,8	100,2
UKUPNO	31.884.000	26.984.000	27.065.000	84,9	100,3

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje u Rebalansu plana 2019. godine iznose 7.110.000 kuna. Troškovi rezervnih dijelova i materijala za održavanje planirani su na bazi ostvarenih troškova po kilometru u 2018. godini. U odnosu na Plan 2019. trošak rezervnih dijelova povećan je za 21,6%, a zbog velikog broja kvarova na autobusima i nemogućnosti provođenja mjera štednje, tj. nemogućnosti smanjenja ostvarenih kilometara. Popravak navedenih autobusa bio je neophodan radi osiguravanja dovoljnog broja vozila za pružanje usluge javnog prijevoza. U trećem kvartalu 2019. godine troškovi održavanja su se postupno smanjili obzirom na isporuku novih 22 autobusa.

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

Tablica 12. Rezervni dijelovi i materijal za održavanja

OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Potrošeni materijal za održavanje sredstava rada	270.000	228.000	278.000	103,0	121,9
Materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal	2.000	2.000	2.000	100,00	100,0
Potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad	6.635.000	5.615.000	6.830.000	102,94	121,6
UKUPNO	6.907.000	5.845.000	7.110.000	102,9	121,6

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 13/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

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

Tablica 13. Ostalo

OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Antifriz	139.000	138.000	143.000	102,9	103,6
Kancelarijski materijal	123.000	123.000	126.000	102,4	102,4
Putne karte, magnetne i RFID kartice	90.000	90.000	93.000	103,3	103,3
Potrošena električna energija	661.000	661.000	680.000	102,9	102,9
Trošak sitnog inventara	18.000	18.000	19.000	105,6	105,6
Trošak akumulatora	116.000	116.000	119.000	102,6	102,6
Trošak autoguma	818.000	818.000	840.000	102,7	102,7
UKUPNO	1.965.000	1.964.000	2.020.000	102,8	102,9

U okviru materijalnih troškova značajnija stavka su i ostali vanjski troškovi. U sklopu ovih troškova posebno su izdvojene usluge za poslove koje za KD Autotrolej izvršavaju društva Rijeka plus i Poslovni sustavi. U sljedećoj tablici navedeni su veći troškovi koji ulaze u ovu grupu rashoda.

Tablica 14. Ostali vanjski troškovi

OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	17.761.000	15.498.000	17.297.092	97,4	111,6
Usluge poslovnih usluga	7.181.000	7.180.000	7.181.001	100,0	100,0
Zakupnine za poslovni prostor	1.990.000	1.990.000	1.957.184	98,4	98,4
Usluge čišćenja autobusa i prostorija	956.000	956.000	1.330.974	139,2	139,2
Usluge održavanja	723.000	723.000	565.909	78,3	78,3
Trošak registracije vozila	817.000	817.000	853.482	104,5	104,5
Komunalna naknada i naknada za uređenje voda (zakup)	757.000	757.000	726.854	96,0	96,0
Službena i zaštitna odjeća	40.000	40.000	381.853	954,6	954,6
Poštanski i telefonski troškovi	171.000	171.000	168.822	98,7	98,7
Spomenička renta	345.000	345.000	458.541	132,9	132,9
Usluge čuvanja imovine	405.000	405.000	477.192	117,8	117,8
Održavanje programa, usluge revizije i zdravstvene usluge	1.484.000	1.484.000	1.756.412	118,4	118,4
Usluge zaštite na radu i radne okoline	93.000	93.000	29.346	31,6	31,6
Voda i vodna naknada	121.000	121.000	94.269	77,9	77,9
Usluge provizije	64.000	64.000	62.694	98,0	98,0
Ostalo	625.000	626.000	883.375	141,3	141,1
UKUPNO	33.533.000	31.270.000	34.225.000	102,1	109,4

Troškovi usluga održavanja vozila i ostalih pratećih usluga Rebalansom plana planirani su uvećano za 11,6% u odnosu na Plan poslovanja obzirom da se nije u potpunosti ostvario planirani prijelaz djelatnika iz Rijeka plus d.o.o. u KD Autotrolej d.o.o. zbog preuzimanja dijela aktivnosti.

Prikazani trošak održavanja vozila i ostalih usluga umanjen je za 900.000 kuna koliko iznosi neproknjiženo smanjenje rashoda na ime prelaska radnika iz Rijeka plusa u Autotrolej za razdoblje od devet mjeseci. Preostalo smanjenje troška održavanja vozila za prvi kvartal evidentirano je kao izvanredni prihod.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 14/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Trošak usluga čišćenja autobusa porastao je za gotovo 400.000 kuna zbog povećanja minimalne osnovne plaće na razini RH, a sukladno ugovorenim uvjetima.

Trošak službene i zaštitne odjeće raste za 340.000 kuna zbog nabavke uniformi za vozače obzirom da su se u prethodnoj godini uniforme nabavljale u minimalnim količinama, a sve u skladu s pravilnikom o službenoj i zaštitnoj odjeći. Dodatno je na to utjecao veliki broj novozaposlenih vozača.

Ostali troškovi porasli su za preko 200.000 kuna zbog troškova izrade projektne dokumentacije za „No regret“ projekt za nabavku novih autobusa.

5.2. Troškovi osoblja

Trošak plaće u 2019. godini, uz bruto II prosjek po radniku od 10.442 kn te ukalkulirani broj radnika, sa svim doprinosima na plaću i davanjima po Kolektivnom ugovoru iznad porezno dozvoljenih iznosa, planiran je u iznosu od 53.253.000 kn.

U drugom polugodištu 2019. godine, a sukladno odluci Skupštine planirano je povećanje plaća vozača i mehaničara u iznosu od 1.000 kuna mjesečno (bruto 1) po zaposleniku kako bi se spriječio odljev djelatnika koji se intenzivno događa već od 2018. godine.

Za nevedeni iznos povećanja plaća Skupština je donijela odluku o povećanju iznosa subvencije koje se provodi od 01.07.2019. godine.

5.3. Amortizacija

Rebalansom plana troškovi amortizacije za 2019. godinu planirani su u iznosu od 7.583.000 kn. Najveći dio planiranog troška amortizacije odnosi se na autobuse. Zavisno od izvora plaćanja nabavke autobusa (KD Autotrolej, namjenska sredstva razvoja, Grad Rijeka/FZOEU, prihodi po sudskoj nagodbi) dio ovih troškova se i prihoduje te ne utječe na konačan rezultat poslovanja.

5.4. Ostali troškovi

Ostali troškovi u Rebalansu plana za 2019. godinu iznose 10.482.000 kn. U sljedećoj tablici navedeni su veći troškovi koji ulaze u ovu grupu rashoda.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 15/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 15. Ostali troškovi

OPIS	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Premije osiguranja	3.792.000	3.792.000	4.500.000	118,7	118,7
Naknade radnicima (po Kolektivnom ugovoru)	3.479.000	3.479.000	4.000.000	115,0	115,0
Doprinosi i članarine (HGK, šume, TZ)	316.000	316.000	318.000	100,6	100,6
Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudski troškovi	166.000	166.000	445.000	268,1	268,1
Dnevnice i putni troškovi	326.000	326.000	67.000	20,6	20,6
Troškovi garancija bankarskih usluga i naknade za platni promet	1.029.000	1.029.000	1.000.000	97,2	97,2
Naknade članovima Nadzornog odbora	45.000	45.000	63.000	140,0	140,0
Troškovi reprezentacije i promidžbe	15.000	15.000	17.000	113,3	113,3
Ostalo	83.000	84.000	72.000	86,7	85,7
UKUPNO	9.251.000	9.252.000	10.482.000	113,3	113,3

Troškovi osiguranja veći su zbog porasta cijene po ishodu provedenog postupka javne nabave. Naknade radnicima povećane su zbog promjena u kolektivnom ugovoru na zahtjev sindikata, a radi sprječavanja odljeva vozača te smanjenja stope bolovanja. Zbog nedostatka dovoljnog broja vozača za obavljanje usluge javnog prijevoza pokrenut je program prekvalifikacije vozača s B i C kategorije na D kategoriju u suradnji s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje, a što u Rebalansu donosi povećanje od 280.000 kuna na poziciji *Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudskih troškova*.

5.5. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u Planu za 2019. godinu iznose 237.000 kn, a odnose se na darivanja, naknade štete i otpis nematerijalne i materijalne imovine i zaliha.

5.6. Financijski rashodi

U Rebalansu plana za 2019. godinu financijski rashodi iznose 1.978.000 kn. Ovi rashodi odnose se na: kamatu po kreditu za 21 autobus nabavljen u 2013. godini u iznosu od 170.000 kn. Kamata po kreditu za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa, realiziranu u 2014. godini, planirana je u iznosu od 103.000 kn. Kamata po kreditu za nabavku 2+9 autobusa u 2015. godini iznosi 298.000 kn. Kamata za 10 autobusa nabavljenih po sudskoj nagodbi koja je realizirana u 2016. godini iznosi 236.000 kn. Kamate po kreditu za nabavku 10 SPP autobusa realiziranog u 2017. godini iznose 515.000 kn (kamate u počeku).

S obzirom da se otplata kreditnih obveza po ovih šest razvojnih zahvata financira iz namjenskih sredstava planirani rashod planiran je i u prihodu (besplatno primljena opreme i namjenska sredstava).

Preostali dio financijskih rashoda odnosi se na kamate po kreditu za 4+1 autobus nabavljen u 2014. godini iznosi 72.000 kn (financirano iz vlastitih sredstava), kamate po faktoringu s Gradom Rijeka te kamate za dopušteno prekoračenje po poslovnom računu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 16/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

5.7. Rezerviranje troškova

Rebalansom plana poslovanja za 2019. godinu nisu predviđeni troškovi rezerviranja s obzirom na njihovu neizvjesnost ostvarenja u 2018. godini.

5.8. Vrijednosno usklađenje kratkoročne imovine

Zbog neizvjesnosti naplate, Rebalans plana poslovanja za 2019. godinu uključuje troškove vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupaca, prije svega nenaplaćenog dijela subvencije od Grada Opatije, a koji su bili evidentirani u financijskim izvještajima prethodnih godina.

Sljedeća tablica prikazuje Rebalans plana računa dobiti i gubitka za 2019. godinu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 17/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 16. Rebalans plana prihoda i rashoda

Red. br.	NAZIV KONTA	OSTVARENJE 2018.	PLAN 2019.	REBALANS PLANA 2019.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	141.277.000	137.061.000	136.288.000	96,5	99,4
I.	POSLOVNI PRIHODI	140.698.000	136.461.000	136.219.000	96,8	99,8
1.	PRIHODI OD PRODAJE	77.978.000	75.013.000	72.333.000	92,8	96,4
	- prihodi od redovne djelatnosti	70.062.000	70.062.000	67.663.000	96,6	96,6
	- prihodi od ugovorenih prijevoza	5.183.000	2.218.000	2.485.000	47,9	112,0
	- ostali prihodi	2.733.000	2.733.000	2.185.000	79,9	79,9
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	99.000	100.000	242.000	244,4	242,0
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	62.621.000	61.348.000	63.644.000	101,6	103,7
	- subvencija	45.879.000	48.942.000	48.942.000	106,7	100,0
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sredstva	7.940.000	7.006.000	8.090.000	101,9	115,5
	- ostalo	8.802.000	5.400.000	6.612.000	75,1	122,4
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	579.000	600.000	69.000	11,9	11,5
B	UKUPNI RASHODI	151.287.000	138.529.000	144.060.000	95,2	103,9
I.	POSLOVNI RASHODI	148.804.000	136.505.000	142.082.000	95,5	104,1
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	74.320.000	66.113.000	70.420.000	94,8	106,5
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	40.756.000	34.793.000	36.195.000	88,8	104,0
	- gorivo i mazivo	31.884.000	26.984.000	27.065.000	84,9	100,3
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	6.907.000	5.845.000	7.110.000	102,9	121,6
	- ostalo	1.965.000	1.964.000	2.020.000	102,8	102,9
	b) TROŠKOVI PRODAJE ROBE	31.000	50.000	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	33.533.000	31.270.000	34.225.000	102,1	109,4
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	17.761.000	15.498.000	17.297.000	97,4	111,6
	- usluge poslovnih usluga	7.181.000	7.180.000	7.181.000	100,0	100,0
	- ostalo	8.591.000	8.592.000	9.747.000	113,5	113,4
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	51.548.000	52.006.000	53.253.000	103,3	102,4
3.	AMORTIZACIJA	8.247.000	8.246.000	7.583.000	91,9	92,0
4.	OSTALI TROŠKOVI	9.251.000	9.252.000	10.482.000	113,3	113,3
5.	VRJED. USKLAD. KRATK. IMOVINE	1.871.000	0	107.000	5,7	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	2.679.000	0	0	0,0	0,0
5.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	888.000	888.000	237.000	26,7	26,7
II.	FINANCIJSKI RASHODI	2.483.000	2.124.000	1.978.000	79,7	93,1
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	-10.010.000	-1.568.000	-7.772.000	77,6	495,7
	POREZ NA DOBITAK	-42.000	0	0	0,0	0,0
D	REZULTAT DOBIT/GUBITAK	-9.968.000	-1.568.000	-7.772.000	78,0	495,7

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 18/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

6. Subvencija

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

Za 2019. godinu izvršit će se obračun subvencije sukladno modelu raspodjele financijskih sredstava po financijskim omjerima jedinica lokalne samouprave sukladno Modelu u prilogu.

Ovaj model obračuna subvencije primjenjuje se samo za 2019. godinu, obzirom da JLS-i nisu u mogućnosti osigurati potrebna financijska sredstva u proračunima.

Subvencioniranje troškova poslovanja KD Autotrolej za 2019. godinu planira se polazeći od iznosa subvencije od 45.720.000 kuna, sukladno Ugovoru/Planu za 2018. godinu.

Sukladno odluci vlasnika napravljena je preraspodjela kilometara (vidi točku 2.1. ovog dokumenta) i uslijed toga preraspodjela subvencije po novim kilometrima.

Obzirom da se nije provelo smanjenje opsega kilometara temeljem Plana poslovanja izrađen je novi obračun kilometara i subvencije koji odgovara voznom redu koji je u primjeni u 2019. godini.

Sukladno dogovoru sa suvlasnicima:

- planirano je povećanje subvencije za troškove zaposlenih za plaće i troškove prekvalifikacije vozača u iznosu od 3.222.000 kuna;
- planski gubitak se neće pokriti subvencijom.

Ukupan iznos subvencije za 2019. godinu iznosi 48.942.000 kuna.

Sukladno PSO ugovoru, planom obračunata subvencija smatra se avansom, na kraju godine temeljem izvršenog opsega usluge i ostvarenih prihoda i rashoda izvršit će se obračun subvencije sukladno modelu iz PSO ugovora. U slučaju manjka zbog ostvarenog gubitka JLS- e ga moraju pokriti, u slučaju viška subvencije u odnosu na uplaćeno po planu suvlasnici će donijeti odluku o povratu razlike ili o prijenosu u slijedeću godinu.

Planski gubitak po ovom Rebalansu plana poslovanja za 2019. godinu iznosi 7.770.949 kuna.

Do 30.04.2020.g po izradi završnog računa za 2019. godinu izvršit će se konačni obračun subvencije temeljem čega će skupština donijeti odluku o pokriću i dinamici plaćanja gubitka sukladno PSO ugovoru.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 19/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Obračun subvencije za vlasnike i nevlasnike KD Autotrolej za 2019. godinu sukladno Rebalansu plana poslovanja za 2019. godinu izvršen je kako slijedi:

Tablica 17. Subvencija za 2019. – Subvencija za 2019. godinu temeljem financijskih omjera gradova i općina

naziv JLS	Subvencija 2018.g	SUBVENCIJA za 2019.g po Planu poslovanja				Subvencija za 2019.g po Rebalansu plana
		Subvencija preraspodjela baza		Povećanje za plaće	Ukupno subvencija 2019.g	
		iznos	%			
0	1	2	3	4	5	6
Grad Rijeka	24.567.000	25.408.687	55,57	1.790.612	27.199.299	27.264.549
Grad Bakar	2.165.000	1.914.710	4,19	134.934	2.049.644	1.961.212
Općina Čavle	1.776.000	1.550.879	3,39	109.294	1.660.173	1.661.642
Općina Jelenje	779.000	687.040	1,50	48.417	735.457	736.145
Grad Kastav	1.889.000	1.805.259	3,95	127.221	1.932.480	2.003.941
Općina Klana	811.000	750.715	1,64	52.905	803.620	806.781
Općina Viškovo	2.478.000	2.476.919	5,42	174.555	2.651.474	2.780.312
Općina Kostrena	1.973.000	1.973.005	4,32	139.042	2.112.047	1.849.888
Grad Kraljevica	958.000	958.001	2,10	67.513	1.025.514	1.052.226
Općina Matulji	3.708.000	3.578.784	7,83	252.206	3.830.989	4.044.315
ukupno vlasnici	41.104.000	41.103.998	89,90	2.896.699	44.000.697	44.161.011
Grad Opatija	3.381.000	3.381.001	7,40	238.267	3.619.268	3.404.524
Općina Lovran	580.000	580.002	1,27	40.874	620.876	648.253
Općina M.Draga	655.000	655.000	1,43	46.159	701.159	728.213
Sveukupno	45.720.000	45.720.000	100,00	3.222.000	48.942.000	48.942.001
Ostali JLS	21.153.000	20.311.313	44,43	1.431.388	21.742.701	21.677.452

U stupcu 1 prikazana je bazna subvencija iz 2018. godine preraspodijeljena sukladno novim omjerima u kilometrima. U stupcu 4 prikazan je dodatak subvencije za povećanje plaća u drugom polugodištu koji je preraspodijeljen sukladno novim omjerima. U stupcu 5 prikazan je ukupni iznos subvencije za 2019. godinu sukladno Planu poslovanja, u stupcu 6 prikazan je ukupni iznos subvencije sukladno Rebalansu plana poslovanja za 2019. godinu.

Sljedeća tablica prikazuje iznos gubitka prema Rebalansu plana poslovanja za 2019. godinu te njegovo pokriće kroz uvećanje iznosa subvencije.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. za prijevoz putnika Rijeka	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR Stranica: 20/34 Izmjena / datum 12/20.11.2019.
---	--	---

Tablica 18. Pokriće gubitka iz Rebalansa plana za 2019. godinu

naziv JLS	Subvencija za 2019.g po Rebalansu plana			
	Nova raspodjela	%	pokriće gubitka	sveukupno
0	6	7	8	9
Grad Rijeka	27.264.549	55,71	4.329.031	31.593.580
Grad Bakar	1.961.212	4,01	311.399	2.272.611
Općina Čavle	1.661.642	3,40	263.833	1.925.475
Općina Jelenje	736.145	1,50	116.884	853.029
Grad Kastav	2.003.941	4,09	318.183	2.322.124
Općina Klana	806.781	1,65	128.100	934.881
Općina Viškovo	2.780.312	5,68	441.454	3.221.766
Općina Kostrena	1.849.888	3,78	293.723	2.143.611
Grad Kraljevica	1.052.226	2,15	167.071	1.219.297
Općina Matulji	4.044.315	8,26	642.151	4.686.466
ukupno vlasnici	44.161.011	90,23	7.011.829	51.172.840
Grad Opatija	3.404.524	6,96	540.566	3.945.090
Općina Lovran	648.253	1,32	102.929	751.182
Općina M.Draga	728.213	1,49	115.625	843.838
Sveukupno	48.942.001	100,00	7.770.949	56.712.950
Ostali JLS	21.677.452	44,29	3.441.918	25.119.370

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 21/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

7. Investicijske aktivnosti Društva koje su obuhvaćene proračunima JLS

7.1. 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 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.

Na Skupštini Društva od 18.11.2013. godine, Odlukom broj 11 definirane su obveze i izvori financiranja otplate kredita u periodu od 2013. do 2023. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 19. 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.	2.788.000,00	212.000,00	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	25.096.000,00	2.091.000,00	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 2019. godini ukupno iznosi 2.958.000 kn (2.788.000 kn glavnica i 170.000 kn kamata) i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 22/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Obveza gradova i općina za otplatu kredita za 21 autobus iz namjenskih sredstava u 2019. godini je sljedeća:

Tablica 20. Obveza otplate kredita u 2019. godini – za 21 autobus na plin nabavljen u 2013. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	53,1	1.481.000,00	90.000,00	1.571.000,00
2.	GRAD BAKAR	4,9	138.000,00	8.000,00	146.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	3,7	103.000,00	6.000,00	109.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	3,1	86.000,00	5.000,00	91.000,00
5.	GRAD KASTAV	6,1	170.000,00	10.000,00	180.000,00
6.	OPĆINA KLANA	1,7	47.000,00	3.000,00	50.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,0	167.000,00	10.000,00	177.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,3	64.000,00	4.000,00	68.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	2,9	81.000,00	5.000,00	86.000,00
10.	OPĆINA MATULJI	5,2	145.000,00	9.000,00	154.000,00
11.	UKUPNO (1-9)	89,0	2.482.000,00	150.000,00	2.632.000,00
12.	GRAD OPATIJA	7,2	201.000,00	12.000,00	213.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	2,5	70.000,00	4.000,00	74.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,3	36.000,00	2.000,00	38.000,00
15.	UKUPNO (11-14)	11,00	307.000,00	18.000,00	325.000,00
16.	UKUPNO (10+15)	100,00	2.788.000,00	170.000,00	2.958.000,00

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 23/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

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

U 2014. godini izvršena je usluga naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa. Nabavka usluge naknadne ugradnje klima uređaja financirana je kreditnim zaduženjem kod Privredne banke Zagreb d.d. Podružnica Rijeka na iznos od 3.668.020 kn. Kredit je odobren iz sredstava Europske investicijske banke, kojim se potiču ulaganja jedinica lokalne samouprave u javnu infrastrukturu, što omogućuje povoljniji kredit za klijenta banke. Ova vrsta ulaganja podržana je i bespovratnim sredstvima Europske komisije kroz program Municipal finance facility, a bespovratna sredstva odobrena su 2015. godine i direktno su usmjerena na zatvaranje glavnice kredita. Kredit je kunski s ugovorenom deviznom klauzulom u EUR, ugovoreni rok otplate kredita je 10 godina. Ugovorena je otplata glavnice u mjesečnim ratama i mjesečni obračun kamata u kunama po srednjem tečaju HNB i tromjesečni EURIBOR. Otplata glavnice i kamate počela je od 31.01.2015. godine.

Na Skupštini Društva od 08.05.2015. godine, Odlukom broj 55 definirane su obveze i izvori za financiranja otplate kredita u periodu od 2015. do 2024. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 21. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
2015.	367.000,00	162.000,00	529.000,00	529.000,00
2016.	365.000,00	158.000,00	523.000,00	523.000,00
2017.	365.000,00	140.000,00	505.000,00	505.000,00
2018.	365.000,00	121.000,00	486.000,00	486.000,00
2019.	365.000,00	103.000,00	468.000,00	468.000,00
2020.	365.000,00	84.000,00	449.000,00	449.000,00
2021.	365.000,00	65.000,00	430.000,00	430.000,00
2022.	365.000,00	47.000,00	412.000,00	412.000,00
2023.	365.000,00	28.000,00	393.000,00	393.000,00
2024.	365.000,00	10.000,00	375.000,00	375.000,00
UKUPNO	3.652.000,00	918.000,00	4.570.000,00	4.570.000,00

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na otplatnom planu Privredne banke Zagreb d.d. i srednjem tečaju HNB od 7,694064 kn za EUR. Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o tečaju EUR i kretanju tromjesečnog EURIBOR-a.

Prema usvojenom otplatnom planu obveza po kreditu u 2019. godini ukupno iznosi 468.000 kn (365.000 kn glavnica i 103.000 kn kamata) i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava. Obveza gradova i općina u 2019. godini za otplatu kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa je sljedeća:

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 24/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 22. Obveza otplate kredita u 2019. godini – za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa nabavljenu u 2014. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	53,1	194.000,00	55.000,00	249.000,00
2.	GRAD BAKAR	4,9	18.000,00	5.000,00	23.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	3,7	14.000,00	4.000,00	18.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	3,1	11.000,00	3.000,00	14.000,00
5.	GRAD KASTAV	6,1	23.000,00	6.000,00	29.000,00
6.	OPĆINA KLANA	1,7	6.000,00	2.000,00	8.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,0	22.000,00	6.000,00	28.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,3	8.000,00	2.000,00	10.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	2,9	10.000,00	3.000,00	13.000,00
10.	OPĆINA MATULJI	5,2	20.000,00	5.000,00	25.000,00
11.	UKUPNO (1-9)	89,0	326.000,00	91.000,00	417.000,00
12.	GRAD OPATIJA	7,2	26.000,00	7.000,00	33.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	2,5	9.000,00	3.000,00	12.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,3	5.000,00	1.000,00	6.000,00
15.	UKUPNO (11-14)	11,00	40.000,00	11.000,00	51.000,00
16.	UKUPNO (10+15)	100,00	365.000,00	103.000,00	468.000,00

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 25/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

7.3. Nabavka autobusa – otplata kreditu za nabavku 2 dizel i 9 SPP autobusa

U 2015. godini nabavljena su 2 dizel i 9 SPP autobusa ukupne nabavne vrijednosti 21.228.900 kn. Investicija je financirana dijelom bespovratnim sredstavima Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost odobrenih Gradu Rijeci (7.456.064 kn), a dijelom kreditnim sredstvima (13.772.836 kn).

Kreditno zaduženje realizirano je u Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka na ukupni iznos od 2.108.303,22 EUR-a odnosno protuvrijednost 16.097.000 kn (prema srednjem tečaju HNB od 7,635047 kn za 1 EUR na dan 31.12.2015. godine). Kreditna sredstva osigurana su iz Programa kreditiranja projekata zaštite okoliša, energetske učinkovitosti i obnovljivih izvora energije Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR). Ugovoreni rok otplate kredita je 9 godina, uz početak od godinu dana. Ugovorena je otplata glavnice u 36 jednakih tromjesečnih rata, kamate se obračunavaju i naplaćuju tijekom cijelog vremena početka i povrata kredita, a obračun obveza u kune vrši se po srednjem tečaju HNB.

Otplata kredita započela je 31.03.2017. godine.

Na Skupštini Društva od 14.03.2016. godine, Odlukom broj 70 definirane su obveze i izvori financiranja otplate kredita u periodu od 2016. do 2025. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 23. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za nabavku 2 dizel i 9 SPP autobusa

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
2016.	0,00	406.000,00	406.000,00	406.000,00
2017.	1.535.000,00	388.000,00	1.923.000,00	1.923.000,00
2018.	1.535.000,00	343.000,00	1.878.000,00	1.878.000,00
2019.	1.536.000,00	298.000,00	1.834.000,00	1.834.000,00
2020.	1.535.000,00	254.000,00	1.789.000,00	1.789.000,00
2021.	1.535.000,00	208.000,00	1.743.000,00	1.743.000,00
2022.	1.536.000,00	163.000,00	1.699.000,00	1.699.000,00
2023.	1.535.000,00	118.000,00	1.653.000,00	1.653.000,00
2024.	1.535.000,00	73.000,00	1.608.000,00	1.608.000,00
2025.	1.536.000,00	28.000,00	1.564.000,00	1.564.000,00
UKUPNO	13.818.000,00	2.279.000,00	16.097.000,00	16.097.000,00

Napomena: Obveza po kreditu bazira se na otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. od 20.01.2016. godine i srednjem tečaju HNB od 7,635047 kn za EUR. Konačni troškovi kredita ovisiti će o tečaju EUR.

Prema usvojenom otplatnom planu obveza u 2019. godini iznosi ukupno 1.834.000 kn (1.536.000 kn glavnica i 298.000 kn kamata) i financira se iz namjenskih sredstava.

Sljedeća tablica prikazuje planiranu obvezu gradova i općina za 2019. godinu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 26/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 24. Obveza otplate kredita u 2019. godini – za 2+9 autobusa nabavljenih u 2015. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	53,1	816.000,00	159.000,00	975.000,00
2.	GRAD BAKAR	4,9	75.000,00	15.000,00	90.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	3,7	57.000,00	11.000,00	68.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	3,1	48.000,00	9.000,00	57.000,00
5.	GRAD KASTAV	6,1	94.000,00	18.000,00	112.000,00
6.	OPĆINA KLANA	1,7	26.000,00	5.000,00	31.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,0	92.000,00	18.000,00	110.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,3	35.000,00	7.000,00	42.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	2,9	45.000,00	8.000,00	53.000,00
10.	OPĆINA MATULJI	5,2	80.000,00	15.000,00	95.000,00
11.	UKUPNO (1-9)	89,0	1.368.000,00	265.000,00	1.633.000,00
12.	GRAD OPATIJA	7,2	111.000,00	21.000,00	132.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	2,5	38.000,00	7.000,00	45.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,3	20.000,00	4.000,00	24.000,00
15.	UKUPNO (11-14)	11,00	169.000,00	32.000,00	201.000,00
16.	UKUPNO (10+15)	100,00	1.536.000,00	298.000,00	1.834.000,00

NAPOMENA: Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o visini tečaja EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 27/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

7.4. Nabavka autobusa – otplata kamate u počku po kreditu za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi s EvoBus

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

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

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

Na Skupštini Društva od 05.05.2017. godine, Odlukom broj 104 definirane su obveze i izvori financiranja otplate kredita u periodu od 2017. do 2027. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 25. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi nabavljenih u 2016. godini

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
2017.	0,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00
2018.	966.000,00	264.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
2019.	966.000,00	236.000,00	1.202.000,00	1.202.000,00
2020.	965.000,00	210.000,00	1.175.000,00	1.175.000,00
2021.	966.000,00	182.000,00	1.148.000,00	1.148.000,00
2022.	966.000,00	154.000,00	1.120.000,00	1.120.000,00
2023.	966.000,00	127.000,00	1.093.000,00	1.093.000,00
2024.	966.000,00	100.000,00	1.066.000,00	1.066.000,00
2025.	966.000,00	72.000,00	1.038.000,00	1.038.000,00
2026.	966.000,00	44.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00
2027.	966.000,00	17.000,00	983.000,00	983.000,00
UKUPNO	9.659.000,00	1.680.000,00	11.339.000,00	11.339.000,00

Prema otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka od 20.05.2015. godine obveza glavnice i kamata za 2019. godinu iznosi 1.202.000,00 kn (966.000,00 kn glavnica i 236.000,00 kn kamata) i financirati će se iz namjenskih sredstava.

Obveze gradova i općina u 2019. godini prikazuje sljedeća tablica.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
		Stranica: 28/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 26. Obveza otplate kredita u 2019. godini – za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi nabavljenih u 2016. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	53,1	513.000,00	125.000,00	638.000,00
2.	GRAD BAKAR	4,9	47.000,00	12.000,00	59.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	3,7	36.000,00	9.000,00	45.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	3,1	30.000,00	7.000,00	37.000,00
5.	GRAD KASTAV	6,1	59.000,00	14.000,00	73.000,00
6.	OPĆINA KLANA	1,7	16.000,00	5.000,00	21.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,0	58.000,00	14.000,00	72.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,3	22.000,00	5.000,00	27.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	2,9	28.000,00	7.000,00	35.000,00
10.	OPĆINA MATULJI	5,2	50.000,00	12.000,00	62.000,00
11.	UKUPNO (1-9)	89,0	859.000,00	210.000,00	1.069.000,00
12.	GRAD OPATIJA	7,2	70.000,00	17.000,00	87.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	2,5	24.000,00	6.000,00	30.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,3	13.000,00	3.000,00	16.000,00
15.	UKUPNO (11-14)	11,00	107.000,00	26.000,00	133.000,00
16.	UKUPNO (10+15)	100,00	966.000,00	236.000,00	1.202.000,00

NAPOMENA: Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o visini tečaja EUR.

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

U 2017. godini nabavljeno je 10 SPP autobusa. Nabavka autobusa financirana je kreditnim zaduženjem u Hrvatskoj poštanskoj banci na iznos od 20.319.490 kn.

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

Na Skupštini Društva od 04.10.2017. godine, Odlukom broj 5 definirane su obveze i izvori financiranja otplate kredita u periodu od 2017. do 2032. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 29/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 27. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita za nabavku 10 SPP autobusa

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
2017.	0,00	374.000,00	374.000,00	374.000,00
2018.	0,00	515.000,00	515.000,00	515.000,00
2019.	0,00	515.000,00	515.000,00	515.000,00
2020.	847.000,00	514.000,00	1.361.000,00	1.361.000,00
2021.	1.693.000,00	477.000,00	2.170.000,00	2.170.000,00
2022.	1.693.000,00	434.000,00	2.127.000,00	2.127.000,00
2023.	1.693.000,00	392.000,00	2.085.000,00	2.085.000,00
2024.	1.693.000,00	350.000,00	2.043.000,00	2.043.000,00
2025.	1.694.000,00	306.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
2026.	1.693.000,00	263.000,00	1.956.000,00	1.956.000,00
2027.	1.693.000,00	220.000,00	1.913.000,00	1.913.000,00
2028.	1.693.000,00	177.000,00	1.870.000,00	1.870.000,00
2029.	1.693.000,00	134.000,00	1.827.000,00	1.827.000,00
2030.	1.694.000,00	91.000,00	1.785.000,00	1.785.000,00
2031.	1.693.000,00	48.000,00	1.741.000,00	1.741.000,00
2032.	847.000,00	8.000,00	855.000,00	855.000,00
UKUPNO	7.619.000,00	3.571.000,00	11.190.000,00	25.137.000,00

Prema otplatnom planu ukupna obveza po kreditu za 2019. godinu iznosi 515.000,00 kn (515.000,00 kn kamate u počeku) i financirati će se iz namjenskih sredstava

Obveze gradova i općina po planiranom kreditu za nabavku 10 SPP autobusa u 2019. godini su sljedeće.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBP PLPOS ATR
		Stranica: 30/34
		Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 28. Obveza plaćanja kamate u početku u 2019. godini – za nabavku 10 SPP autobusa nabavljenih u 2017. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	OBVEZA		
		GLAVNICA	NAKNADA I KAMATA U POČEKU	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	0,00	273.000,00	273.000,00
2.	GRAD BAKAR	0,00	25.000,00	25.000,00
3.	OPĆINA ČAVLE	0,00	19.000,00	19.000,00
4.	OPĆINA JELENJE	0,00	16.000,00	16.000,00
5.	GRAD KASTAV	0,00	31.000,00	31.000,00
6.	OPĆINA KLANA	0,00	9.000,00	9.000,00
7.	OPĆINA VIŠKOVO	0,00	31.000,00	31.000,00
8.	OPĆINA KOSTRENA	0,00	12.000,00	12.000,00
9.	GRAD KRALJEVICA	0,00	15.000,00	15.000,00
10.	OPĆINA MATULJI	0,00	27.000,00	27.000,00
11.	UKUPNO (1-10)	0,00	458.000,00	458.000,00
12.	GRAD OPATIJA	0,00	37.000,00	37.000,00
13.	OPĆINA LOVRAN	0,00	13.000,00	13.000,00
14.	OPĆINA M. DRAGA	0,00	7.000,00	7.000,00
15.	UKUPNO (12-14)	0,00	57.000,00	57.000,00
16.	UKUPNO (11+15)	0,00	515.000,00	515.000,00

NAPOMENA: Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o konačnom iznosu zaduženja i visini tečaja EUR.

U sljedećoj tablici prikazano je ostvarenje i Plan izdvajanja i korištenja namjenskih sredstava za navedene razvojne zahvate u razdoblju 2007.- 2035. godina.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 31/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

Tablica 29. Izdvajanje i korištenje namjenskih sredstava 2007.- 2035. godina (otplata kredita za 32, 11, 21, 2+9 autobusa, uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa i plaćanje obveza po kreditu za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi i 10 SPP autobusa)

Godina	10% iz cijene	32 autobusa	11 autobusa	21 autobusa	Usluga naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa	2+9 autobusa	10 autobusa po sudskoj nagodbi	10 SPP autobusa	Ukupno iz namjenskih sredstava (3+4+5+6+7+8+9)	Razlika	
										Godišnja (2-9)	Kumulirana
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2007.	8.759.000	4.006.000							4.006.000	4.753.000	
2008.	9.232.000	10.143.000							10.143.000	-911.000	3.842.000
2009.	8.728.000	8.750.000	626.000						9.376.000	-648.000	3.194.000
2010.	8.498.000	7.500.000	704.000						8.204.000	294.000	3.488.000
2011.	8.224.000	8.228.000	2.265.000						10.493.000	-2.269.000	1.219.000
2012.	8.057.000	8.031.000	0						8.031.000	26.000	1.245.000
2013.	7.731.000	5.868.000	1.591.000						7.459.000	272.000	1.517.000
2014.	7.495.000		4.715.000	1.579.000					6.294.000	1.201.000	2.718.000
2015.	7.368.000		4.587.000	3.124.000	529.000				8.240.000	-872.000	1.846.000
2016.	7.131.000		4.338.000	3.083.000	523.000	406.000			8.350.000	-1.219.000	627.000
2017.	7.211.000		356.000	3.041.000	505.000	1.923.000	274.000	374.000	6.473.000	738.000	1.365.000
2018.	7.086.000			3.000.000	486.000	1.878.000	1.230.000	515.000	7.109.000	-23.000	1.342.000
2019.	7.200.000			2.958.000	468.000	1.834.000	1.202.000	515.000	6.977.000	223.000	1.565.000
2020.	7.500.000			2.918.000	449.000	1.789.000	1.175.000	1.361.000	7.692.000	-192.000	1.373.000
2021.	7.600.000			2.876.000	430.000	1.743.000	1.148.000	2.170.000	8.367.000	-767.000	606.000
2022.	7.600.000			2.835.000	412.000	1.699.000	1.120.000	2.127.000	8.193.000	-593.000	13.000
2023.	7.600.000			1.402.000	393.000	1.653.000	1.093.000	2.085.000	6.626.000	974.000	987.000
2024.	7.600.000				375.000	1.608.000	1.066.000	2.043.000	5.092.000	2.508.000	3.495.000
2025.	7.600.000					1.564.000	1.038.000	2.000.000	4.602.000	2.998.000	6.493.000
2026.	7.600.000						1.010.000	1.956.000	2.966.000	4.634.000	11.127.000
2027.	7.600.000						983.000	1.913.000	2.896.000	4.704.000	15.831.000
2028.	7.600.000							1.870.000	1.870.000	5.730.000	21.561.000
2029.	7.600.000							1.827.000	1.827.000	5.773.000	27.334.000
2030.	7.600.000							1.785.000	1.785.000	5.815.000	33.149.000
2031.	7.600.000							1.741.000	1.741.000	5.859.000	39.008.000
2032.	7.600.000							855.000	855.000	6.745.000	45.753.000
2033.	7.600.000							0	0	7.600.000	53.353.000
2034.	7.600.000							0	0	7.600.000	60.953.000
2035.	7.600.000							0	0	7.600.000	68.553.000
UKUPNO	224.220.000	52.526.000	19.182.000	26.816.000	4.570.000	16.097.000	11.339.000	25.137.000	155.667.000		

* Uz nepromijenjeni broj putnika i današnje cijene.

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

Iz tablice broj 30. vidljivo je izdvajanje namjenskih sredstava do 2032. godine, u ukupnom iznosu od 155.667.000 kn (prema važećem cjeniku iz 2018. godine), koja sredstva su dostatna za cjelokupnu obvezu otplate kredita za cijelu obvezu otplate kredita za 21 autobus, za otplatu kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa, za otplatu kredita za nabavku 2+9 autobusa i plaćanje obveza po kreditu za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi i nabavku 10 SPP autobusa u 2017. godini.

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR Stranica: 32/34 Izmjena / datum 12/20.11.2019.
---	--	---

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

Obveze otplate kredita, kamate u počeku i jednokratne naknade u 2019. godini (za 21 autobus iz 2013. godine, za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa iz 2014. godine, za 2+9 autobusa nabavljena u 2015. godini, za 10 autobusa po sudskoj nagodbi iz 2016. godine i za nabavku 10 SPP autobusa iz 2017. godine) iz namjenskih sredstava i planirana namjenska sredstva po gradovima i općinama prikazani su u sljedećoj tablici.

Tablica 30. Plan otplate iz namjenskih sredstava u 2019. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ (%)	21 autobus	Ugradnja klima uređaja na 52 autobusa	2+9 autobusa	10 autobusa po sudskoj nagodbi	10 SPP autobusa	Višak namj. sredstava prema Planu za prijenos iz 2018.	PLAN namjenskih sredstava za 2019.	UKUPNA namjenska sred. u 2019. (9+10)	Višak namjenskih sred. za prijenos u 2020. godinu (12-4-5-6-7-8-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	GRAD RIJEKA	53,1	1.572.000	249.000	975.000	638.000	273.000	712.000	3.824.000	4.536.000	830.000
2.	GRAD BAKAR	4,9	146.000	23.000	90.000	59.000	25.000	66.000	353.000	419.000	76.000
3.	OPĆINA ČAVLE	3,7	109.000	18.000	68.000	45.000	19.000	50.000	266.000	316.000	57.000
4.	OPĆINA JELENJE	3,1	91.000	14.000	57.000	37.000	16.000	42.000	223.000	265.000	50.000
5.	GRAD KASTAV	6,1	180.000	29.000	112.000	73.000	31.000	81.000	439.000	520.000	95.000
6.	OPĆINA KLANA	1,7	50.000	8.000	31.000	21.000	9.000	23.000	122.000	145.000	26.000
7.	OPĆINA VIŠKOVO	6,0	177.000	28.000	110.000	72.000	31.000	81.000	432.000	513.000	95.000
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,3	68.000	10.000	42.000	27.000	12.000	31.000	166.000	197.000	38.000
9.	GRAD KRALJEVICA	2,9	86.000	13.000	53.000	35.000	15.000	39.000	209.000	248.000	46.000
10.	OPĆINA MATULJI*	5,2	154.000	25.000	95.000	62.000	27.000	70.000	374.000	444.000	81.000
11	UKUPNO	83,8	2.633.000	417.000	1.633.000	1.069.000	458.000	1.195.000	6.408.000	7.603.000	1.394.000
12	GRAD OPATIJA	7,2	213.000	33.000	132.000	87.000	37.000	96.000	518.000	614.000	112.000
13.	OPĆINA LOVRAN	2,5	74.000	12.000	45.000	30.000	13.000	34.000	180.000	214.000	40.000
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,3	38.000	6.000	24.000	16.000	7.000	17.000	94.000	111.000	20.000
15.	UKUPNO (12 - 14)	11	325.000	51.000	201.000	133.000	57.000	147.000	792.000	939.000	172.000
16.	SVEUKUPNO (11+15)	100,0	2.958.000	468.000	1.834.000	1.202.000	515.000	1.342.000	7.200.000	8.542.000	1.565.000

U 2019. godini planirano je realizirati 7.200.000 kn namjenskih sredstava. Iz 2018. godine planira se prijenos 1.342.000 kn neiskorištenih namjenskih sredstava u 2018. godinu. Planiramo da će u 2019. godini biti ukupno akumulirano 8.542.000 kn namjenskih sredstava.

Obveza po kreditu za 21 autobus (glavnica+kamata) iznosi 2.958.000 kn. Obveza po kreditu za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa (glavnica+kamata) iznosi 468.000 kn. Obveza po kreditu za nabavku 2+9 autobusa (glavnica i kamata) iznosi 1.834.000 kn. Obveza po kreditu za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi u 2016. godini iznosi 1.202.000 kn. Trošak kamate u počeku po kreditu korištenom za nabavku 10 SPP autobusa u 2017. godini iznosi 515.000 kn.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR
			Stranica: 33/34
			Izmjena / datum 12/20.11.2019.

S obzirom na akumulirana namjenska sredstva i planirane obveze u 2019. godini, proizlazi da će u 2020. godinu biti preneseno 1.565.000 kn neutrošenih namjenskih sredstava.

7.6. Projekti u sklopu STRATEGIJE RAZVOJA URBANE AGLOMERACIJE Rijeka

U sklopu strateškog cilja 3. Urbane aglomeracije, KD Autotrolej prijavio je projekt „Jačanje sustava javnog prijevoza“ za postizanje cilja povećanja broja putnika u javnom gradskom prijevozu. Projektom „Jačanje sustava javnog prijevoza“ kroz povećanja broja putnika u KD Autotrolej planirane su slijedeće projektne aktivnosti u svrhu realizacije postavljenih ciljeva:

1. Nabavka autobusa s niskom emisijom štetnih plinova - 32 autobusa -- procijenjena vrijednost 6.960.833,33 Eura,
2. Najava dolaska na stajalište-prometno tehnološki projekt s projektnim nadzorom - procijenjena vrijednosti 49.333,33 Eura
3. Opremanja 40 stajališta informatičkom opremom za najavu dolaska autobusa na stajalište - procijenjena vrijednosti 1.000.000,00 Eura,
4. Nabavka programa za mobilnu aplikaciju i WEB aplikaciju najave dolaska vozila na stajalište-- procijenjena vrijednost 26.000,00 Eura.
5. Upravljanje projektom 25.733,00 Eura

Sredstva se planiraju za razdoblje do 2020. godine, dinamika će biti određena tijekom 2019. godine, kad je planirano otvaranje natječaja od strane MRRFEU.

Projekti su prijavljeni u sklopu: OP KK Specifični cilj 7i2 Čisti urbani promet Integriranog teritorijalnog ulaganja (ITU).

Prema trenutnim informacijama vlastita ulaganja trebala bi iznositi **15% (cca 10.000.000 kn)** i biti će pokrivena kreditom čija je realizacija u tijeku sa odabirom opcije kredita u kunama bez valutne klauzule uz fiksnu kamatu na rok od 12 godina u koju je uračunat i poček od 3 godine, a koji će se u konačnici otplaćivati iz akumuliranih razvojnih sredstava JLS-ova.

7.7. Projekti prema natječaju Ministarstva mora, prometa i infrastrukture

Nabavka autobusa niske emisije CO₂ - za pružanje usluga javnog prijevoza. Nabavlja se 22 autobusa procijenjene vrijednosti 38.523.750,00 Kn.

Projekt se sufinancira u iznosu od 100% prihvatljivih troškova - dodijeljen maksimalni iznos od strane Ministarstva mora, prometa i infrastrukture za KD Autotrolej u iznosu 38.000.000,00 kn.

U srpnju 2018. godine prijavljen je projekt MMPI, odobren je te je u rujnu 2018. godine objavljen natječaj za odabir najpovoljnijeg ponuditelja. Otvaranje ponuda je bilo u studenom 2018. godine, a trenutno se obavljaju aktivnosti sukladno pravilima javne nabave. Isporuka autobusa se očekuje u drugoj polovici 2019. godine.

U sklopu ovog projekta odabrana je tvrtka za upravljanje projektom s cijenom od 94.000,00 kn.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl.oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl.oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---

Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. za prijevoz putnika Rijeka	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2019. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR PLPOS ATR Stranica: 34/34 Izmjena / datum 12/20.11.2019.
---	--	---

8. Investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava

- Otplata glavnice i kamata za kredit korišten za nabavku 4 autobusa i 1 minibusu u 2014. godini,
- Aktivnosti na pripremi projekata za kandidiranje po natječajima EU fondova i institucija Republike Hrvatske,
- Ulaganje u informacijski sustav,
- Ulaganje u ostalu opremu,
- Ulaganje u daljnji razvoj sustava naplate i informiranja korisnika.

9. Upravljanje kvalitetom

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

Direktor:

Alberto Kontuš, dipl. oec.

KD AUTOTROLEJ
d.o.o. RIJEKA **A-01**

Prilozi:

- Prilog I: Plan poslovanja za 2019. godinu – dodatno obrazloženje opsega usluge i subvencije
- Prilog II: Plan investicijskog održavanja za 2019. godinu
- Prilog III: Plan investicija za 2019. godinu
- Prilog IV: Cijena kilometara za povećanje/smanjenje standarda u 2019. godini

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Voditelj odjela računovodstva: Petar Vidačković, dipl. oec.	Pregledao: POSLOVNI SUSTAVI Rukovoditelj Službe financija: Zdenko Starčević, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
--	---	---