

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU

KD AUTOTROLEJ d.o.o. RIJEKA

Rijeka, studeni 2021.

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 2/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

1. Uvod

Poslovanje KD Autotrolej za 2021. godinu definirano je Smjernicama za izradu plana poslovanja za 2021. godinu kojima su utvrđeni sljedeći 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 („PSO Ugovor“)
- investicijske aktivnosti Društva koje su obuhvaćene proračunima JLS suvlasnika Društva
- investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava – sukladno mogućnostima i zakonskim propisima
- upravljanje kvalitetom.

Nadzorni odbor KD Autotrolej d.o.o. na 43. sjednici održanoj dana 24.11.2020. godine donio je Odluku broj 183 kojom je dao prethodnu suglasnost na Smjernice za izradu Plana poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2021. godinu. Skupština je na svojoj 18. sjednici, održanoj dana 25. studenog 2020. godine, utvrdila Smjernice za izradu plana poslovanja za 2021. godinu.

Na osnovu utvrđenih Smjernica za izradu Plana poslovanja za 2021. godinu, izrađen je Plan poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2021. godinu.

Izradi Rebalansa plana poslovanja za 2021. godinu pristupilo se je uslijed značajnih promjena kako financijskih tako i naturalnih inputa:

- povećanje redovnih kilometara;
- promjena u strukturi prihoda na koju je najvećim dijelom utjecalo smanjenje redovnih prihoda te značajno povećanje ostalih poslovnih prihoda (dobivene potpore za očuvanje radnih mjesta – HZZ);
- povećanje troškova osoblja zbog obveze plaćanja razlike naknade za godišnji odmor iz razdoblja 2016. – 2020.;
- povećanje troškova goriva i maziva uslijed porasta cijena goriva;
- manjak realiziranih namjenskih sredstava u odnosu na obveze otplate kredita za nabavku autobusa i opreme.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 3/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

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 2021. godini, Rebalansom plana poslovanja planirano je 7.222.079 kilometara u redovnoj djelatnosti i 160.000 kilometara u ugovorenom prijevozu.

Tablica 1. Kilometri

OPIS	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-2	4-3	4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
REDOVNI	6.243.394	6.973.802	7.222.079	978.685	248.277	115,7	103,6
UGOVORENI	122.914	222.000	160.000	37.086	-62.000	130,2	72,1
UKUPNO KILOMETRI	6.366.308	7.195.802	7.382.079	1.015.771	186.277	116,0	102,6

Prilikom izrade optimizacije opsega usluge za 2021. godinu uključeni su u obračun i tehnički kilometri. Tehnički kilometri obuhvaćaju punjenje plina, nulte kilometre na linijama, servisne kilometre te razvoz radnika. Preraspodjeljuju se na linije po učešću linija u ukupnim linijskim kilometrima.

Radi postizanja ravnoteže između prihoda i rashoda, Rebalansom plana poslovanja planirano je povećanje opsega usluge za 186.277 kilometara. Povećanje je izraženo na bazi zadnjeg voznog reda iz rujna 2021. godine.

U tablici 2. prikazana je preraspodjela kilometara između JLS-a za 2021. godinu predviđenih Planom poslovanja i Rebalansom plana poslovanja za 2021. godinu. Udjeli u kilometrima pojedinih JLS-ova (stupci 3 i 5) koriste se za raspodjelu akontacije (redovne) subvencije za 2021. godinu između JLS-ova. U stupcu 6 tablice 2. prikazana je razlika u kilometrima u Rebalansu plana u odnosu na Plan poslovanja 2021., dok je u stupcu 7 prikazan postotak promjene.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 4/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

Tablica 2. Opseg usluge za 2021. godinu i preraspodijeljeni kilometri između JLS-a

NAZIV JLS	PLAN 2021.		REBALANS PLANA 2021.		RAZLIKA	
	KM	%	KM	%	KM	KM
1	2	3	4	5	6 (4-2)	7 (4-2)
GRAD RIJEKA	3.740.572	53,64	3.952.119	54,72	211.547	105,7
GRAD BAKAR	354.387	5,08	347.134	4,81	-7.253	98,0
OPĆINA ČAVLE	252.165	3,62	267.005	3,70	14.840	105,9
OPĆINA JELENJE	126.972	1,82	134.562	1,86	7.590	106,0
GRAD KASTAV	347.327	4,98	356.157	4,93	8.830	102,5
OPĆINA KLANA	80.534	1,15	83.267	1,15	2.733	103,4
OPĆINA VIŠKOVO	394.159	5,65	396.640	5,49	2.481	100,6
OPĆINA KOSTRENA	195.056	2,80	196.672	2,72	1.616	100,8
GRAD KRALJEVICA	163.479	2,34	162.251	2,25	-1.228	99,2
OPĆINA MATULJI	504.308	7,23	511.548	7,08	7.240	101,4
UKUPNO VLASNICI	6.158.958	88,32	6.407.355	88,72	248.397	104,0
GRAD OPATIJA	559.098	8,02	559.311	7,74	213	100,0
OPĆINA LOVRAN	159.491	2,29	158.732	2,20	-759	99,5
OPĆINA M. DRAGA	96.254	1,38	96.681	1,34	427	100,4
UKUPNO NEVLASNICI	814.844	11,68	814.724	11,28	-120	100,0
SVEUKUPNO	6.973.802	100,00	7.222.079	100,00	248.277	103,6
SVEUKUPNO BEZ GRAD RIJEKA	3.233.230	46,36	3.269.960	45,28	36.730	101,1

Korekcije standarda u toku godine korigirati će subvenciju onih gradova/općina koji korekciju budu tražili, a prema cijeni od 15,86 kuna po kilometru za povećanje standarda, a kod smanjenja standarda cijena iznosi 7,32 kn/km. Navedene vrijednosti jednake su Planu poslovanja za 2021. godinu i neće se mijenjati.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 5/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

2.2. Putnici

Rebalansom plana poslovanja u 2021. godini planira se u redovnim vožnjama prevesti 28.306.049 putnika, a u komercijalnim 197.083 putnika, što predstavlja smanjenje od 1,6% u odnosu na Plan poslovanja 2021. Najveći utjecaj na smanjenje broja putnika i dalje ima pandemija koronavirusa (COVID – 19) zbog koje temeljem odluke Vlade RH popunjenost putnika u vozila u prvih pet mjeseci 2021. godine nije smjela premašiti 40% maksimalnog kapaciteta vozila.

Tablica 3. Putnici

OPIS	OSTVARENJE 2020	PLAN 2021	REBALANS PLANA 2021	RAZLIKA		RAZLIKA	
				4-2	4-3	4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
1. REDOVNI	27.644.090	28.752.855	28.306.049	661.959	-446.806	102,4	98,4
2. UGOVORENI	194.873	215.000	197.083	2.210	-17.917	101,1	91,7
UKUPNO PUTNICI	27.838.963	28.967.855	28.503.132	664.169	-464.723	102,4	98,4

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 2021. godinu specificiran je u sljedećoj tablici:

Tablica 4. Korisnici

OPIS		OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	INDEX	
VRSTA KARTE	Broj putovanja				5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1. POKAZNE KARTE		187.356	209.210	190.069	101,4	90,9
- Radnička	80/60	51.615	57.323	50.435	97,7	88,0
- Radnička - godišnja (R)	960/720	884	1.435	830	93,9	57,8
- Đačka OŠ	60	17.265	19.233	18.734	108,5	97,4
- Srednjoškolska	90/70	42.228	49.468	46.041	109,0	93,1
- Studentska	90/70	34.506	36.518	33.628	97,5	92,1
- Mirovinska	70/60	9.709	10.671	9.330	96,1	87,4
- Socijalna	70/60	7.596	9.543	7.379	97,1	77,3
- Povlaštena	60	1.530	1.195	1.045	68,3	87,4
- Godišnja karta 65+	50	20.668	22.285	21.207	102,6	95,2
- Nadoplata zona	396	1.355	1.539	1.440	106,3	93,6
- HŽPP		0	0	0	0,0	0,0
2. POJEDINAČNE KARTE		1.340.012	1.574.658	1.598.352	119,3	101,5
- U vozilu	1	570.589	647.312	697.253	122,2	107,7
- Izvan vozila	2	672.354	821.929	857.598	127,6	104,3
- U vozilu na validatoru	1	74.881	82.428	0	0,0	0,0
- Tjedna karta	20/15	3.081	2.396	4.950	160,7	206,6
- Dnevna karta	5/4	19.107	20.593	38.551	201,8	187,2
UKUPNO		1.527.368	1.783.868	1.788.421	117,1	100,3

S obzirom na različitu vrstu prava i voznih karata, korisnici pokaznih i pojedinačnih karata prikazuju se odvojeno.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 6/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

3. Broj zaposlenih

U 2021. godini Rebalansom plana poslovanja planira se 439 zaposleni radnik (na dan 31.12.2021. godine) u KD Autotrolej d.o.o. Planirani broj zaposlenih odgovara stanju na 30. rujna 2021. (423 radnika) korigiranom za planirana zapošljavanja i odlaske u 2021. godini.

Tablica 5. Radnici – stanje na dan 31.12.

Red.br.	OPIS	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	RAZLIKA	
					5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7
1.	UPRAVA DRUŠTVA	6	5	5	-1	0
	- Ured direktora	6	5	5	-1	0
2.	ODJEL EKONOMSKIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	2	4	3	1	-1
3.	SLUŽBA PROMETA	317	336	339	22	3
	-vozači	277	293	300	23	7
	-ostali	40	43	39	-1	-4
4.	ODJEL ZA PRODAJU I KOMERCIJALU	14	15	13	-1	-2
5.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	77	84	79	2	-5
6.	UKUPNO	416	444	439	23	-5
7.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0
	SVEUKUPNO	416	444	439	23	-5

U 2021. godini na bazi sati rada planira se 442 UKR radnika.

Tablica 6. Radnici – na bazi sati rada

Red.br.	OPIS	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.
1	2	3	4	5
1.	UPRAVA DRUŠTVA	6	5	5
	- Ured direktora	6	5	5
	ODJEL EKONOMSKIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	2	0	3
2.	SLUŽBA PROMETA	338	367	345
	-vozači	309	324	306
	-ostali	29	43	39
3.	ODJEL ZA PRODAJU I KOMERCIJALU	14	15	13
4.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	41	87	75
5.	UKUPNO	401	474	442
6.	PRIPRAVNICI	0	0	0
	SVEUKUPNO	401	474	442

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 7/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

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. Od 1.1.2021. prestaje s postojanjem karta na validatoru. Od 1.1.2021. raskinut je ugovor s Erste card clubom koji je bio nositelj te usluge (izdavalatelj kartica).

Važeće cijene usluge prijevoza putnika prikazane su u sljedećoj tablici:

Tablica 7. Cijene

Putovanje	POKAZNEKARTE							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. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 8/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

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. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 9/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

Sveukupno, Rebalansom plana poslovanja za 2021. godinu ukupni prihodi iznose 127.859.935 kuna.

Prihodi od prodaje planirani su u iznosu od 50.459.789 kn, od kojih su najveća stavka redovni prihodi od prijevoza putnika, a prema važećim cijenama, u 2021. godini planira se 46.946.530 kn prihoda iz redovne djelatnosti.

Prihodi od komercijalnih vožnji planirani su u iznosu od 1.805.226 kn te su u skladu s procjenom fakturiranja prema ugovorenim korisnicima.

Ostali prihodi u okviru prihoda od prodaje iznose 1.708.033 kn, a uključuju prihode od jamstava, reklamiranja i najмова.

U strukturi prihoda najveća stavka su ostali poslovni prihodi te su planirani u visini od 77.292.423 kn, a odnose se na sljedeće:

- prihodi od subvencija u iznosu od 51.564.000 kn detaljno pojašnjeni u točki 6. Subvencija,
- ukupni prihodi s naslova besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava u iznosu od 10.283.423 te
- ostali prihodi u iznosu od 15.445.000 kn, a najvećim dijelom se odnose na prihode od državnih potpora sukladno negativnim učincima uzrokovanih epidemijom koronavirusa. Navedeni prihodi uključuju prihode od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za očuvanje radnih mjesta te prihode po osnovi otpisa obveze plaćanja doprinosa temeljem mjere Porezne uprave. Osim toga, ova stavka uključuje i prihode od osiguranja bolovanja do 42 dana, prihode od naplata kasko šteta te prihode od povrata trošarina za utrošeno dizel gorivo.

Ova skupina prihoda u odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu je značajno viša (194,5%), a razlog velike oscilacije je u primljenim državnim potporama za koje u trenutku izrade Plana poslovanja za 2021. godinu nije bilo tendencija.

Financijski prihodi za 2021. godinu iznose 49.287 kn, a najvećim dijelom se odnose na prihode od dividendi.

Analitika prihoda prikazana je u sljedećoj tablici.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	
	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR	
	Stranica: 10/39	
	Izmjena / datum 02.11.2021.	

Tablica 9. Prihodi

Red. br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI PRIHODI	125.093.008	121.202.384	127.810.648	2.717.640	6.608.264	102,2	105,5
1.	PRIHODI OD PRODAJE	47.801.945	53.524.032	50.459.789	2.657.844	-3.064.243	105,6	94,3
	- redovni prihodi	44.360.945	50.080.519	46.946.530	2.585.585	-3.133.988	105,8	93,7
	- prih. od komercijalnih vožnji	1.551.067	1.788.234	1.805.226	254.158	16.992	116,4	101,0
	- ostali prihodi	1.889.933	1.655.280	1.708.033	-181.900	52.754	90,4	103,2
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	72.402	12.000	58.436	-13.966	46.436	80,7	487,0
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	77.218.661	67.666.352	77.292.423	73.762	9.626.071	100,1	114,2
	- subvencija	51.564.000	51.564.000	51.564.000	0	0	100,0	100,0
	- subvencija za pokriće gubitka	482.074	0	0	-482.074	0	0,0	0,0
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	8.775.730	10.858.479	10.283.423	1.507.693	-575.056	117,2	94,7
	<u>Besplatno primljena oprema:</u>							
	9 bus Grad Rijeka -FZOEU							
	- amortizacija	448.830	448.824	448.824	-6	0	100,0	100,0
	<u>Namjenska sredstva:</u>							
	- amortizacija 21 (2013.), 9+2 (2015.), 10 sud (2016.), 10 (2017.) i klima uređaji	4.853.888	4.963.704	4.285.358	-568.530	-678.346	88,3	86,3
	- kamate 21 bus	29.341	54.919	17.588	-11.753	-37.331	59,9	32,0
	- kamate 52 klime	73.647	56.383	58.424	-15.223	2.041	79,3	103,6
	- kamate 2+9 busa	265.288	227.480	236.394	-28.894	8.914	89,1	103,9
	- kamate 10 busa sud.nag.	218.370	194.752	199.718	-18.652	4.966	91,5	102,6
	- kamate 10 busa 2017. god.	514.660	477.384	484.180	-30.480	6.796	94,1	101,4
	- kamate 32 busa 2021. god.	0	119.506	56.383	56.383	-63.123	0,0	47,2
	<u>Bespovratna sredstva:</u>							
	- "No regret" projekt	2.278.065	2.259.612	2.259.612	2.165.971	0	2.413,1	0,0
	- ITU projekt	93.641	2.055.915	2.236.942	-14.159.914	181.027	0,0	0,0
	- ostalo	16.396.856	5.243.873	15.445.000	-951.856	10.201.127	94,2	294,5
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	722	319	49.287	48.565	48.968	6.827,9	0,0
A	UKUPAN PRIHOD	125.093.730	121.202.703	127.859.935	2.766.206	6.657.232	102,2	105,5

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.
Referent upravljačkog
izvještavanja:
Ana Nakić, struč. spec. oec.

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

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

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 11/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

5. Troškovi poslovanja

Za izradu Rebalansa plana poslovanja za 2021. godinu definirano je sljedeće:

- Direktne troškove planirati u skladu s opsegom usluge (kilometri, putnici, korisnici)
- Ostale troškove poslovanja planirati na bazi realizacije 01-08/2021. te projekcije rujan - prosinac
- Troškove plaća radnika planirati na osnovu planiranog broja radnika za 2021. godinu i postojećih bruto plaća u skladu s važećim Kolektivnim ugovorom
- trošak energenta planirati prema cijenama važećim prilikom izrade Rebalansa Plana
- obračun amortizacije planirati prema postojećim amortizacijskim stopama sukladno očekivanom vijeku upotrebe imovine
- naknade radnicima planirati u skladu s odredbama važećeg Kolektivnog ugovora

Prema Rebalansu plana poslovanja za 2021. godinu ukupni rashodi iznose 134.299.786 kn.

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU

Tablica 10. Rashodi

Red. br.	NAZIV KONTA	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	UKUPNI RASHODI	125.010.438	126.009.224	134.299.786	9.289.348	8.290.562	107,4	106,6
I.	POSLOVNI RASHODI	122.193.857	124.285.813	131.895.505	9.701.649	7.609.692	107,9	106,1
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	53.375.314	47.335.685	49.632.106	-3.743.208	2.296.421	93,0	104,9
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	23.511.854	27.202.980	29.448.207	5.936.353	2.245.227	125,2	108,3
	- gorivo i mazivo	17.880.483	19.744.728	23.581.756	5.701.273	3.837.028	131,9	119,4
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	4.214.407	5.754.584	4.688.790	474.383	-1.065.794	111,3	81,5
	- ostalo	1.416.963	1.703.668	1.177.661	-239.302	-526.007	83,1	69,1
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	6.737	0	0	-6.737	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	29.856.723	20.132.705	20.183.899	-9.672.824	51.194	67,6	100,3
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	16.899.592	9.222.000	9.268.055	-7.631.537	46.055	54,8	100,5
	- usluge poslovnih usluga	6.384.955	4.322.460	4.532.240	-1.852.715	209.780	71,0	104,9
	- ostalo	6.572.177	6.588.245	6.383.604	-188.573	-204.641	97,1	96,9
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	46.342.998	54.016.308	57.267.546	10.924.548	3.251.238	123,6	106,0
3.	AMORTIZACIJA	10.947.888	11.710.167	13.094.769	2.146.881	1.384.603	119,6	111,8
4.	OSTALI TROŠKOVI	9.219.646	10.636.453	9.559.638	339.992	-1.076.814	103,7	89,9
5.	VRJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	423.123	0	0	-423.123	0	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	1.130.661	500.000	2.171.638	1.040.978	1.671.638	192,1	434,3
5.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	754.226	87.200	169.807	-584.419	82.607	22,5	194,7
II.	FINANCIJSKI RASHODI	2.816.582	1.723.411	2.404.281	-412.301	680.870	85,4	139,5

U nastavku se posebno obrađuje svaka pojedina stavka rashoda.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR Stranica: 13/39 Izmjena / datum 02.11.2021.
---	--	---

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 11. te rezervnih dijelova i materijala za održavanje u tablici 12.

Trošak goriva i maziva u Rebalansu plana 2021. godine iznosi 23.581.756 kn. Trošak goriva i maziva u Rebalansu plana 2021. godine viši je za 19,4% u odnosu Plan poslovanja za 2021. godinu što je u skladu s povećanjem planiranih kilometara u 2021. godini od 2,6% (vidi Tablicu 1. Kilometri), ali i povećanjem prosječne cijene goriva za 17,1% u odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu (prosječna cijena Rebalans 2021: 6,84 kn, prosječna cijena Plan 2021: 5,84 kn). Rebalansom planirani trošak (diesel) goriva za period listopad - prosinac izračunat je na temelju zadnje cijene iz listopada 2021. godine od 7,79 kn/l, dok je trošak SPP-a izračunat po cijeni od 6,21 kn/kg koja je ugovorena do kraja 2021. godine. Zadnja cijena goriva na osnovu koje je rađen Rebalans plana je viša za 19,9% u odnosu na zadnju cijenu koja je korištena za izradu Plana poslovanja za 2021. godinu. Viši kilometri u 2021. godini planirani su na osnovu zadnjeg voznog reda iz rujna 2021. te s pretpostavkom da će se do kraja godine gospodarstvo nastaviti vraćati u normalu nakon negativnih posljedica uzrokovanih pandemijom koronavirusa, a samim time i prijevoz putnika.

Tablica 11. Troškovi goriva i maziva

OPIS	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
- Gorivo za autobuse - ukupno	17.107.817	19.014.595	22.668.508	132,5	119,2
od toga: - eurodizel BS	12.574.449	14.027.791	16.570.112	131,8	118,1
- biodizel	0	0	0	0,0	0,0
- stlač. prirod. plin SPP	4.533.368	4.986.804	6.098.396	134,5	122,3
- ukaplj. naftni plin UNP	0	0	0	0,0	0,0
- Mazivo	400.249	434.677	416.056	103,9	95,7
- Ostalo gorivo	372.418	295.456	497.192	133,5	168,3
UKUPNO	17.880.483	19.744.728	23.581.756	131,9	119,4

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje u Rebalansu plana 2021. godine iznose 4.688.790 kn.

Troškovi rezervnih dijelova i materijala za održavanje planirani su na bazi ostvarenih troškova vršnih mjeseci u 2021. godini. U odnosu na Plan 2021. trošak rezervnih dijelova smanjen je za 18,5% dok je u odnosu na prethodnu godinu povećan za 11,3%. Razlog povećanja ove vrste troškova u odnosu na prethodnu godinu je u povećanju broja voznih jedinica (više prijeđenih kilometara) koje je trebalo kasnije održavati s obzirom na to da je u jednom periodu 2020. godine

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 14/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

javni prijevoz bio potpuno obustavljen, a ostalih mjeseci reduciran sukladno mjerama zaštite od koronavirusa.

U odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu planirano je dodatno smanjenje ove vrste troškova iz razloga što je početkom 2021. godine nabavljeno 32 nova autobusa pri čemu je KD Autotrolej d.o.o. modernizirao vozni park što je znatno utjecalo na smanjenje popravka autobusa i nabavku rezervnih dijelova u tekućoj godini.

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

Tablica 12. Rezervni dijelovi i materijal za održavanje

OPIS	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Potrošeni materijal za održavanje sredstava rada	302.629	345.677	351.020	116,0	101,5
Materijal za manje popravke i održavanje	1.048	480	0	0,0	0,0
Materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal	11.585	5.794	19.445	167,9	335,6
Potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad	3.899.146	5.402.634	4.318.325	110,8	79,9
UKUPNO	4.214.407	5.754.584	4.688.790	111,3	81,5

Ostali troškovi sirovina i materijala u Rebalansu plana iznose 1.777.661 kn te su u odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu manji za 30,9%. Smanjenje ove vrste troškova u odnosu na Plan poslovanja također je posljedica nabavke novih autobusa što se najviše prikazalo u troškovima auto guma, ali i u ostalim sirovinama i materijalima (antifriz, trošak akumulatora ..)

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 15/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

Tablica 13. Ostalo

OPIS	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Antifriz	105.153	174.754	96.696	92,0	55,3
Kancelarijski materijal	178.362	200.000	122.408	68,6	61,2
Putne karte, magnetne i RFID kartice	37.179	50.000	75.727	203,7	151,5
Potrošena električna energija	609.589	600.338	564.411	92,6	94,0
Trošak sitnog inventara	39.530	18.576	132.053	334,1	710,9
Trošak akumulatora	57.903	60.000	58.027	100,2	96,7
Trošak autoguma i ambalaže	389.248	600.000	128.339	33,0	21,4
UKUPNO	1.416.963	1.703.668	1.177.661	83,1	69,1

U okviru materijalnih troškova značajnija stavka su i ostali vanjski troškovi koji su planirani u iznosu od 20.183.899 kn te su u odnosu na Plan poslovanja neznatno veći (0,3%). U sklopu ovih troškova posebno su izdvojeni troškovi usluga za poslove koje za KD Autotrolej d.o.o. izvršavaju društva Rijeka plus d.o.o. i Poslovni sustavi d.o.o. U sljedećoj tablici navedeni su veći troškovi koji ulaze u ovu grupu rashoda.

Tablica 14. Ostali vanjski troškovi

OPIS	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	16.899.592	9.222.000	9.268.055	54,8	100,5
Usluge poslovnih usluga	6.384.955	4.322.460	4.532.240	71,0	104,9
Zakupnine za poslovni prostor	5.256	1.854.099	1.641	31,2	0,1
Usluge čišćenja autobusa i prostorija	1.076.751	50.000	0	0,0	0,0
Usluge održavanja	701.637	384.889	986.620	140,6	256,3
Trošak registracije vozila	727.621	801.827	835.095	114,8	104,1
Komunalna naknada i naknada za uređenje voda (zakup)	698.113	695.957	743.240	106,5	106,8
Službena i zaštitna odjeća	42.392	300.000	20.501	48,4	6,8
Poštanski i telefonski troškovi	181.994	180.000	196.410	107,9	109,1
Spomenička renta	229.503	230.123	285.823	124,5	124,2
Usluge čuvanja imovine	483.110	196.210	194.269	40,2	99,0
Održavanje programa, usluge revizije i zdravstvene usluge	1.400.040	1.127.256	1.374.162	98,2	121,9
Usluge zaštite na radu i radne okoline	57.314	31.289	127.740	222,9	408,3
Voda i vodna naknada	90.668	84.055	167.780	185,0	199,6
Usluge provizije	41.961	50.061	0	0,0	0,0
Ostalo	835.816	602.480	1.450.323	173,5	240,7
UKUPNO	29.856.723	20.132.705	20.183.899	67,6	100,3

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI
Voditelj odjela kontrolinga:
Eduard Krmpotić, dipl. oec.
Referent upravljačkog
izvještavanja:
Ana Nakić, struč. spec. oec.

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

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

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 16/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

Rebalansom plana smanjenje se planira najvećim dijelom na troškovima zakupnina za poslovni prostor, uslugama čišćenja autobusa i prostorija i troškovima službene i zaštitne odjeće, dok je povećanje najvećim dijelom planirano u troškovima poslovnih usluga, uslugama održavanja (popravci vozila u garantnom roku, protektiranje auto guma...), troškovima spomeničke rente, troškovima održavanja programa, uslugama revizije i zdravstvenim uslugama, uslugama zaštite na radu i radne okoline te ostalim uslugama.

Troškovi usluga održavanja vozila i ostalih pratećih usluga koje za KD Autotrolej d.o.o. obavlja Rijeka plus d.o.o., u Rebalansu plana neznatno su viši (0,5%) u odnosu na Plan poslovanja 2021. godine. Navedeni trošak sukladan je troškovniku iz Ugovora za nabavu usluga održavanja te mjesečni trošak od veljače 2021. iznosi 760.109 kn dok se u vrijeme izrade Plana poslovanja planirao iznos od 768.500 kn/mjesečno.

U poziciji troškova poslovnih usluga koje za KD Autotrolej d.o.o. obavlja društvo Poslovni sustavi d.o.o. planirano je povećanje za 4,9% u odnosu na Plan 2021. Navedeno povećanje planirano je sukladno troškovniku iz Ugovora za nabavu poslovnih usluga pri čemu mjesečni trošak od ožujka 2021. iznosi 375.183 kn dok se u vrijeme izrade Plana poslovanja planirao iznos od 360.205 kn/mjesečno.

Troškovi zakupnina za poslovni prostor znatno su niži u odnosu na planirane prilikom izrade Plana poslovanja iz razloga što se zbog prve primjene (31.12.2020.) standarda MSFI 16 reklasificiraju na način da terete troškove kamata na obveze za najam i troškove amortizacije imovine koja je uzeta u najam. Iz navedenog razloga, Rebalansom plana smanjeni su troškovi zakupnine za poslovne prostore, ali su planirani viši troškovi amortizacije te viši financijski rashodi.

Troškovi usluga čišćenja autobusa i prostorija u 2021. godini potpuno su izostali s obzirom na to da je Društvo u prosincu 2020. godine ukinulo vanjsku uslugu čišćenja te sukladno tome zaposlilo vlastite čistačice.

Troškovi službene i zaštitne odjeće bilježe smanjenje u odnosu na Plan poslovanja sukladno Procjeni rizika koja definira dotrajalost službene i zaštitne odjeće.

Usluge održavanja u odnosu na Plan poslovanja više su za 156,3% zbog usluga tekućeg održavanja autobusa koji su u jamstvenom roku stoga zahtijevaju održavanje u ovlaštenom servisu, a nabavkom 32 nova autobusa početkom godine planirano je dodatno povećanje ove stavke troškova.

Usluge zaštite na radu i radne okoline planirane su veće sukladno ostvarenju, a najvećim dijelom se odnose na zaštitni materijal za radnike u službi Pripreme i kontrole održavanja.

Troškovi održavanja programa, usluge revizije i zdravstvene usluge više su za 21,9% najvećim dijelom zbog očekivanih većih troškova održavanja programa i programskih paketa. Također, u 2021. godini korištene su i usluge student servisa koje nisu bile planirane prilikom izrade Plana poslovanja.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR Stranica: 17/39 Izmjena / datum 02.11.2021.
---	--	---

Povećanje ostalih troškova u odnosu na Plan poslovanja 2021. godine najvećim dijelom se odnosi na prihvatljive i neprihvatljive troškove EU projekata u ukupnom iznosu od 470.176 kn (ITU i NO REGRET 2), a što nije bilo predviđeno planom. Osim toga, planirano je i povećanje troškova usluga deratizacije i dezinfekcije, troškova odvoza i zbrinjavanja otpada te ostale vanjske usluge.

5.2. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u Rebalansu plana poslovanja za 2021. godinu iskazani su na osnovu sljedećih pretpostavki:

- postojeće prosječne bruto II plaće;
- planiranog broja zaposlenih (baza 300 vozača);
- dodatno povećanje proizlazi iz obveze podmirenja razlika obračunatih naknada za godišnji odmor u periodu 2016. – 2020. godina

Sukladno navedenim pretpostavkama ukupni „redovni“ bruto II trošak plaće osoblja u Rebalansu plana poslovanja za 2021. godinu iznosi 54.950.428 kn, uz prosječan mjesečni bruto II trošak po radniku od 10.700 kn (prosječno 428 radnika). „Redovni“ troškovi osoblja predviđeni Rebalansom plana poslovanja za 2021. godinu nešto su viši (1,7%) od planiranih Planom poslovanja kada su iznosili 54.016.308 kn zbog veće prosječne bruto II plaće po radniku u odnosu na Plan kada je iznosila 10.242 kn (prosječno 440 radnika). Iako je Rebalansom planirani prosječni broj radnika niži za 2,7%, zbog veće prosječne bruto II plaće po radniku od 4,5%, planirano je povećanje troškova osoblja za 1,7% u odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu.

Osim redovnog troška osoblja, Rebalansom je planirano dodatnih 2.317.118 kn troška koji je utvrđen naknadnim obračunom, a odnosi se na obvezu podmirenja razlika obračunatih naknada za godišnji odmor u periodu od 2016. do 2020. godine. Iz svega navedenog proizlazi ukupan trošak osoblja za 2021. godinu u iznosu od 57.267.546 kn što je u odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu više za 6%.

U odnosu na ostvarenje 2020. godine, troškovi osoblja iskazani Rebalansom plana poslovanja za 2021. godinu značajno su viši i to najvećim dijelom zbog manjeg prosječnog broja zaposlenih u 2020. godini (prosječno 388 radnika) i zbog manjeg troška prosječne bruto II plaće po radniku (9.953 kn). Razlog ovako niske prosječne bruto II plaće u 2020. godini je odluka Društva za smanjenjem vrijednosti boda (-10%) u periodu od travnja do listopada 2020. godine zbog pandemije koronavirusa.

5.3. Amortizacija

Rebalansom plana troškovi amortizacije za 2021. godinu planirani su u iznosu od 13.094.769 kn. Ovi troškovi u odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu su veći iz razloga što je Društvo na 31.12.2020. prvi put primijenilo standard MSFI 16 pri kojem su najmoprimci dužni odvojeno priznavati troškove amortizacije prava na korištenje imovine (prethodno imovina u operativnom najmu – trošak). Zbog primjene pojednostavljenog modela efekti su iskazani kao prva primjena

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 18/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

bez usporednih prikaza, stoga su troškovi amortizacije u odnosu na Plan poslovanja uvećani za novu stavku amortizacije imovine s pravom korištenja

Najveći dio planiranog troška amortizacije odnosi se na autobuse. Zavisno od izvora financiranja 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 2021. godinu iznose 9.559.638 kn. Iako većina pozicija ove vrste troškova bilježi povećanje, na ukupnoj razini planirano je smanjenje od 10,1% u odnosu na Plan poslovanja 2021. U sljedećoj tablici navedeni su veći troškovi koji ulaze u ovu grupu rashoda.

Tablica 15. Ostali troškovi

OPIS	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Premije osiguranja	3.971.151	3.985.684	4.432.638	111,6	111,2
Naknade radnicima (po Kolektivnom ugovoru)	3.896.782	5.199.308	3.471.023	89,1	66,8
Doprinosi i članarine (HGK, šume, TZ)	293.759	325.645	280.006	95,3	86,0
Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudski troškovi	129.240	201.916	332.405	257,2	164,6
Dnevnice i putni troškovi	51.782	74.704	136.617	263,8	182,9
Troškovi garancija bankarskih usluga i naknade za platni promet	703.754	679.253	744.245	105,8	109,6
Naknade članovima Nadzornog odbora	63.380	63.384	63.384	100,0	100,0
Troškovi reprezentacije i promidžbe	21.930	24.000	10.708	48,8	44,6
Ostalo	87.867	82.560	88.612	100,8	107,3
UKUPNO	9.219.646	10.636.453	9.559.638	103,7	89,9

Najveće smanjenje ove vrste troškova je u naknadama radnicima gdje Rebalansom nisu planirane isplate po osnovu godišnje nagrade Društva te u doprinosima i članarinama.

Premije osiguranja vozila u odnosu na Plan poslovanja za 2021. godinu bilježe povećanje od 11,2% sukladno povećanju broja vozničkih jedinica dok su troškovi obuke radnika povećani za 64,6% sukladno odrađenim edukacijama radnika koji rade na održavanju novih autobusa te planiranom povećanju broja vozača. Također, povećanje je planirano i na dnevnicama i putnim troškovima te troškovima garancija bankarskih usluga i naknada za platni promet, a sve to sukladno realizaciji 01-08/2021.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 19/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

5.5. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u Rebalansu plana za 2021. godinu iznose 169.807 kn, a odnose se na darivanja, naknade štete i otpis nematerijalne i materijalne imovine i zaliha.

5.6. Financijski rashodi

U Rebalansu plana za 2021. godinu financijski rashodi iznose 2.404.281 kn. Ovi rashodi odnose se na:

- kamatu po kreditu za 21 autobus nabavljen u 2013. godini u iznosu od 51.257 kn,
- kamata po kreditu za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa, realiziranu u 2014. godini, planirana je u iznosu od 55.881 kn,
- kamata po kreditu za nabavku 2+9 autobusa u 2015. godini iznosi 227.200 kn,
- kamata za 10 autobusa nabavljenih po sudskoj nagodbi koja je realizirana u 2016. godini iznosi 194.159 kn,
- kamate po kreditu za nabavku 10 SPP autobusa realiziranog u 2017. godini iznose 477.387 kn te
- kamate po kreditu za nabavku 32 autobusa realiziranog u 2021. godini 133.621 kn.

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 oprema i namjenska sredstva).

Preostali dio financijskih rashoda odnosi se na kamate iz operativnog najma temeljem primjene MSFI-16 u iznosu od 333.651 kn, kamate po kreditu za 4+1 autobus nabavljen u 2014. godini u iznosu 43.246 kn (financirano iz vlastitih sredstava), kamate na dopušteno prekoračenje po poslovnom računu 602.172 kn, kamate na kratkoročni kredit po poslovnom računu 149.864 kn, kamate po faktoringu 135.530 kn te na zatezne kamate i negativne tečajne razlike.

5.7. Rezerviranje troškova

Rebalansom plana poslovanja za 2021. godinu predviđeni su troškovi rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore u iznosu od 2.171.638 kn po osnovi neiskorištenih dana do trenutka izrade Rebalansa. Sukladno navedenom priznati su prihodi od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore iz 2020. godine u iznosu od 472.701 kn iskazani unutar „Ostali poslovni prihodi“ na stavci „Ostalo“ (Tablica 9. Prihodi).

5.8. Vrijednosno usklađenje kratkoročne imovine

Vrijednosna usklađenja za 2021. godinu nisu planirana.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvješćavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 20/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

Sljedeća tablica prikazuje Rebalans plana računa dobiti i gubitka za 2021. godinu.

Tablica 16. Rebalans plana prihoda i rashoda za 2021. godinu

Red . br.	NAZIV KONTA	OSTVARENJE 2020.	PLAN 2021.	REBALANS PLANA 2021.	INDEKS	
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	125.093.730	121.202.703	127.859.935	102,2	105,5
I.	POSLOVNI PRIHODI	125.093.008	121.202.384	127.810.648	102,2	105,5
1.	PRIHODI OD PRODAJE	47.801.945	53.524.032	50.459.789	105,6	94,3
	- prihodi od redovne djelatnosti	44.360.945	50.080.519	46.946.530	105,8	93,7
	- prihodi od komercijalnih vožnji	1.551.067	1.788.234	1.805.226	116,4	101,0
	- ostali prihodi	1.889.933	1.655.280	1.708.033	90,4	103,2
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	72.402	12.000	58.436	80,7	487,0
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	77.218.661	67.666.352	77.292.423	100,1	114,2
	- subvencija	51.564.000	51.564.000	51.564.000	100,0	100,0
	- subvencija za pokriće gubitka	482.074	0	0	0,0	0,0
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sredstva	8.775.730	10.858.479	10.283.423	117,2	94,7
	- ostalo	16.396.856	5.243.873	15.445.000	94,2	294,5
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	722	319	49.287	6.827,9	15.450,5
B	UKUPNI RASHODI	125.010.438	126.009.224	134.299.786	107,4	106,6
I.	POSLOVNI RASHODI	122.193.857	124.285.813	131.895.505	107,9	106,1
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	53.375.314	47.335.685	49.632.106	93,0	104,9
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	23.511.854	27.202.980	29.448.207	125,2	108,3
	- gorivo i mazivo	17.880.483	19.744.728	23.581.756	131,9	119,4
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	4.214.407	5.754.584	4.688.790	111,3	81,5
	- ostalo	1.416.963	1.703.668	1.177.661	83,1	69,1
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	6.737	0	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	29.856.723	20.132.705	20.183.899	67,6	100,3
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	16.899.592	9.222.000	9.268.055	54,8	100,5
	- usluge poslovnih usluga	6.384.955	4.322.460	4.532.240	71,0	104,9
	- ostalo	6.572.177	6.588.245	6.383.604	97,1	96,9
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	46.342.998	54.016.308	57.267.546	123,6	106,0
3.	AMORTIZACIJA	10.947.888	11.710.167	13.094.769	119,6	111,8
4.	OSTALI TROŠKOVI	9.219.646	10.636.453	9.559.638	103,7	89,9
5.	VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	423.123	0	0	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	1.130.661	500.000	2.171.638	192,1	434,3
5.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	754.226	87.200	169.807	22,5	194,7
II.	FINANCIJSKI RASHODI	2.816.582	1.723.411	2.404.281	85,4	139,5
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	83.291	-4.806.521	-6.439.851	-7.731,7	134,0
	POREZ NA DOBITAK	-153.793	0	0	0,0	0,0
D	REZULTAT DOBIT/GUBITAK	237.084	-4.806.521	-6.439.851	-2.716,3	134,0

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 21/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

6. Subvencija

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

KD Autotrolej obavlja uslugu javnog prijevoza za Grad Opatiju, Općinu Lovran i Općinu Mošćenička Draga koji nisu u vlasničkoj strukturi društva temeljem posebnog „PSO ugovora“ po istim uvjetima kao i vlasnicima. Opseg usluge i obračun subvencije za JLS nevlasnike sastavni je dio ovog Rebalansa.

Za 2021. godinu izvršit će se obračun subvencije sukladno modelu raspodjele financijskih sredstava po omjerima u kilometrima jedinica lokalne samouprave sukladno opsegu usluge u 2021. godini.

Ukupan iznos akontacije (redovne) subvencije za 2021. godinu iznosi 51.564.000 kuna i preraspodijeljena je na Gradove i Općine sukladno omjerima definiranim kilometrima. Akontacija subvencije za 2021. godinu jednaka je akontaciji subvencije za 2020. godinu.

Sukladno odredbama „PSO Ugovora“ JLS će pokriti ostvareni ekonomski opravdani gubitak za 2018. godinu u iznosu od 9.460.000 kn raspodijeljen po JLS-ovima prema financijskim omjerima. Krajnji rok za podmirenje obveze za subvenciju za pokriće gubitka iz 2018. dospijeva 31. prosinca 2021. godine.

Isto tako, JLS-ovi će pokriti ekonomski opravdani gubitak za 2019. godinu u iznosu od 8.031.853 kn, raspodijeljen po JLS-ovima prema financijskim omjerima. Krajnji rok za podmirenje obveze za subvenciju za pokriće gubitka za 2019. dospijeva 31. prosinca 2022. godine.

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

Obračunom planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu koji proizlaze iz smanjenog opsega usluga Rebalansom planirani gubitak za 2021. godinu iznosi 6.439.851 kn. Konačnim obračunom prihoda i rashoda za 2021. godinu utvrdit će se rezultat poslovanja. U slučaju da se ostvari opravdani gubitak u djelatnosti javnog prijevoza isti će se pokriti subvencijom za pokriće gubitka koja će se raspodijeliti po modelu omjera po kilometrima. JLS će razliku platiti najkasnije do 31. prosinca 2024. godine.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR Stranica: 22/39 Izmjena / datum 02.11.2021.
---	--	---

Tablica 17. Zbirni prikaz opsega usluge (kilometara) i akontacija redovne subvencije za 2021. godinu / Usporedba Plan 2021. vs. Rebalans plana 2021. godine

Red. br.	GRAD/OPĆINA	REBALANS PLANA 2021. AKONTACIJA SUBVENCije <i>*omjeri u kilometrima</i>		PLAN 2021. AKONTACIJA SUBVENCije <i>*omjeri u kilometrima</i>		INDEKS REBALANS 2021. vs. PLAN 2021.	
		Kn	%	Kn	%	kn	%
1	2	3	4	5	6	7 (3-5)	8 (7/3)
1.	GRAD RIJEKA	28.217.228	54,72%	27.657.630	53,64%	559.598	2,0%
2.	GRAD BAKAR	2.478.455	4,81%	2.620.322	5,08%	-141.867	-5,7%
3.	OPĆINA ČAVLE	1.906.358	3,70%	1.864.501	3,62%	41.857	2,2%
4.	OPĆINA JELENJE	960.740	1,86%	938.825	1,82%	21.915	2,3%
5.	GRAD KASTAV	2.542.883	4,93%	2.568.120	4,98%	-25.237	-1,0%
6.	OPĆINA KLANA	594.509	1,15%	595.466	1,15%	-957	-0,2%
7.	OPĆINA VIŠKOVO	2.831.919	5,49%	2.914.392	5,65%	-82.473	-2,9%
8.	OPĆINA KOSTRENA	1.404.194	2,72%	1.442.235	2,80%	-38.041	-2,7%
9.	GRAD KRALJEVICA	1.158.437	2,25%	1.208.757	2,34%	-50.320	-4,3%
10.	OPĆINA MATULJI	3.652.335	7,08%	3.728.832	7,23%	-76.497	-2,1%
	UKUPNO VLASNICI (1-10)	45.747.058	88,72%	45.539.080	88,32%	207.978	0,5%
11.	GRAD OPATIJA	3.993.356	7,74%	4.133.950	8,02%	-140.595	-3,5%
12.	OPĆINA LOVRAN	1.133.309	2,20%	1.179.271	2,29%	-45.962	-4,1%
13.	OPĆINA M. DRAGA	690.278	1,34%	711.699	1,38%	-21.421	-3,1%
	UKUPNO NEVLASNICI (11-13)	5.816.942	11,28%	6.024.920	11,68%	-207.978	-3,6%
	SVEUKUPNO BEZ GRADA RIJEKE (2-13)	23.346.772	45,28%	23.906.370	46,36%	-559.598	-2,4%
	SVEUKUPNO (1-13)	51.564.000	100,00%	51.564.000	100,00%	0	0,0%

U stupcu 3 prikaza je akontacija planirane subvencije za 2021. godinu utvrđena Rebalansom plana za 2021. godinu te preraspodijeljena novim omjerima u kilometrima iz točke 2. ovog Rebalansa plana. U stupcu 5 prikazana je akontacija planirane subvencije za 2021. godinu utvrđena Planom poslovanja za 2021. godinu prema omjerima u kilometrima. U stupcu 9 prikazana je razlika između planirane i rebalansirane akontacije subvencije za 2021. godinu po JLS-ima, dok u ukupnom iznosu nema promjene jer je rebalansom planirana akontacija subvencije jednaka onoj iz Plana poslovanja za 2021. godinu. U stupcu 10 prikazana je postotna razlika.

Podaci o kilometrima i obračunatoj subvenciji po Rebalansu plana poslovanja za 2021. godinu (stupac 4 u tablici 17. i stupac 6 u tablici 18.) služe kao preliminarna informacija prije konačnog obračuna redovne subvencije za 2021. godinu.

Sljedeća tablica prikazuje iznos gubitka prema Rebalansu plana poslovanja za 2021. godinu te njegovo pokriće kroz uvećanje iznosa subvencije odnosno subvenciju za pokriće gubitka.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 23/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

Tablica 18. Raspodjela akontacije subvencije za 2021. godinu i uvećanja subvencije za pokriće planskog gubitka za 2021. godinu raspodijeljeni po JLS-ima:

Red. br.	GRAD/OPĆINA	SUBVENCIJA 2021. GODINE			
		AKONTACIJA SUBVENCIJE		POKRIĆE PLANSKOG GUBITKA	
		*omjeri u kilometrima		*omjeri u kilometrima	
		Kn	%	Kn	%
1	2	3	4	5	6
1.	GRAD RIJEKA	28.217.228	54,72%	3.524.062	54,72%
2.	GRAD BAKAR	2.478.455	4,81%	309.535	4,81%
3.	OPĆINA ČAVLE	1.906.358	3,70%	238.086	3,70%
4.	OPĆINA JELENJE	960.740	1,86%	119.987	1,86%
5.	GRAD KASTAV	2.542.883	4,93%	317.582	4,93%
6.	OPĆINA KLANA	594.509	1,15%	74.248	1,15%
7.	OPĆINA VIŠKOVO	2.831.919	5,49%	353.680	5,49%
8.	OPĆINA KOSTRENA	1.404.194	2,72%	175.370	2,72%
9.	GRAD KRALJEVICA	1.158.437	2,25%	144.678	2,25%
10.	OPĆINA MATULJI	3.652.335	7,08%	456.142	7,08%
	UKUPNO VLASNICI (1-10)	45.747.058	88,72%	5.713.371	88,72%
11.	GRAD OPATIJA	3.993.356	7,74%	498.732	7,74%
12.	OPĆINA LOVRAN	1.133.309	2,20%	141.539	2,20%
13.	OPĆINA M. DRAGA	690.278	1,34%	86.209	1,34%
	UKUPNO NEVLASNICI (11-13)	5.816.942	11,28%	726.481	11,28%
	SVEUKUPNO BEZ GRADA RIJEKE (2-13)	23.346.772	45,28%	2.915.789	45,28%
	SVEUKUPNO (1-13)	51.564.000	100,00%	6.439.851	100,00%

U stupcu 3 prikazana je akontacija subvencije za 2021. godinu (51.564.000 kn), a u stupcu 5 obračun subvencije za pokriće rebalansom planiranog gubitka za 2021. godinu (6.439.851 kn), raspodijeljen po JLS-ovima sukladno novim omjerima u kilometrima. Iznosi subvencije za pokriće gubitka će se verificirati prilikom izrade završnog računa za poslovnu godinu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 24/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

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
2014.	1.405.522	239.961	1.645.483	1.461.483	184.000
2015.	2.803.405	166.823	2.970.228	2.970.228	
2016.	2.767.430	101.677	2.869.107	2.869.107	
2017.	2.747.135	60.333	2.807.468	2.807.468	
2018.	2.726.207	49.244	2.775.451	2.775.451	
2019.	2.726.526	40.944	2.767.470	2.767.470	
2020.	1.387.128	29.341	1.416.469	1.416.469	
2021.	2.761.814	54.727	2.816.541	2.816.541	
2022.	2.761.814	33.838	2.795.652	2.795.652	
2023.	2.761.815	9.000	2.770.815	2.770.815	
UKUPNO	24.848.796	785.888	25.634.684	25.450.684	184.000

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na novom otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka od 02.10.2021. godine i srednjem tečaju HNB od 7,51 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 2021. godini ukupno iznosi 2.816.541 kn (2.761.814 kn glavnica i 54.727 kn kamata) i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvješćavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 25/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

Obveza gradova i općina za otplatu kredita za 21 autobus iz namjenskih sredstava u 2021. godini je sljedeća:

Tablica 20. Obveza otplate kredita u 2021. godini – za 21 autobus na plin nabavljen u 2013. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	54,72	1.511.340	29.948	1.541.288
2.	GRAD BAKAR	4,81	132.748	2.630	135.379
3.	OPĆINA ČAVLE	3,70	102.106	2.023	104.129
4.	OPĆINA JELENJE	1,86	51.458	1.020	52.478
5.	GRAD KASTAV	4,93	136.199	2.699	138.898
6.	OPĆINA KLANA	1,15	31.842	631	32.473
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,49	151.680	3.006	154.686
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,72	75.210	1.490	76.700
9.	GRAD KRALJEVICA	2,25	62.047	1.229	63.276
10.	OPĆINA MATULJI	7,08	195.622	3.876	199.499
11.	UKUPNO (1-10)	88,72	2.450.253	48.553	2.498.807
12.	GRAD OPATIJA	7,74	213.888	4.238	218.126
13.	OPĆINA LOVRAN	2,20	60.701	1.203	61.904
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,34	36.972	733	37.704
15.	UKUPNO (12-14)	11,28	311.561	6.174	317.734
16.	UKUPNO (11+15)	100,00	2.761.814	54.727	2.816.541

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. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 26/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

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			
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
2015.	360.858	145.017	505.875	505.875
2016.	349.209	145.853	495.062	495.062
2017.	349.211	124.734	473.945	473.945
2018.	343.887	107.841	451.728	451.728
2019.	344.097	91.229	435.326	435.326
2020.	350.962	73.647	424.609	424.609
2021.	348.420	56.186	404.606	404.606
2022.	348.420	40.312	388.732	388.732
2023.	348.420	24.438	372.858	372.858
2024.	348.420	8.581	357.001	357.001
UKUPNO	3.491.905	817.838	4.309.742	4.309.742

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na otplatnom planu Privredne banke Zagreb d.d. od 19.10.2021. godine i srednjem tečaju HNB od 7,51 kn za EUR. Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o tečaju EUR i kretanju tromjesečnog EURIBOR-a.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 27/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

Prema usvojenom otplatnom planu obveza po kreditu u 2021. godini ukupno iznosi 404.606 kn (348.420 kn glavnica i 56.186 kn kamata) i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava. Obveza gradova i općina u 2021. godini za otplatu kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa je sljedeća:

Tablica 22. Obveza otplate kredita u 2020. 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	54,72	190.665	30.746	221.411
2.	GRAD BAKAR	4,81	16.747	2.701	19.448
3.	OPĆINA ČAVLE	3,70	12.881	2.077	14.959
4.	OPĆINA JELENJE	1,86	6.492	1.047	7.539
5.	GRAD KASTAV	4,93	17.182	2.771	19.953
6.	OPĆINA KLANA	1,15	4.017	648	4.665
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,49	19.135	3.086	22.221
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,72	9.488	1.530	11.018
9.	GRAD KRALJEVICA	2,25	7.828	1.262	9.090
10.	OPĆINA MATULJI	7,08	24.679	3.980	28.659
11.	UKUPNO (1-10)	88,72	309.115	49.848	358.962
12.	GRAD OPATIJA	7,74	26.983	4.351	31.335
13.	OPĆINA LOVRAN	2,20	7.658	1.235	8.893
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,34	4.664	752	5.416
15.	UKUPNO (12-14)	11,28	39.305	6.338	45.644
16.	UKUPNO (11+15)	100,00	348.420	56.186	404.606

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. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR Stranica: 28/39 Izmjena / datum 02.11.2021.
---	--	---

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			
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
2016.	0	298.248	298.248	298.248
2017.	1.502.197	388.067	1.890.264	1.890.264
2018.	1.490.753	344.170	1.834.923	1.834.923
2019.	1.490.927	300.275	1.791.202	1.791.202
2020.	762.678	265.288	1.027.966	1.027.966
2021.	1.510.223	226.684	1.736.907	1.736.907
2022.	1.510.223	182.432	1.692.655	1.692.655
2023.	1.510.223	138.180	1.648.404	1.648.404
2024.	1.510.223	94.232	1.604.455	1.604.455
2025.	2.265.335	49.677	2.315.012	2.315.012
UKUPNO	13.552.784	2.287.253	15.840.037	15.840.037

NAPOMENA: Obveza po kreditu bazira se na novom otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. od 19.10.2021. godine i srednjem tečaju HNB od 7,51 kn za EUR. Konačni troškovi kredita ovisiti će o tečaju EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 29/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

Prema usvojenom otplatnom planu obveza u 2021. godini iznosi ukupno 1.736.907 kn (1.510.223 kn glavnica i 226.684 kn kamata) i financira se iz namjenskih sredstava.

Sljedeća tablica prikazuje planiranu obvezu gradova i općina za 2021. godinu.

Tablica 24. Obveza otplate kredita u 2021. godini – za 2+9 autobusa nabavljenih u 2015. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	54,72	826.436	124.047	950.483
2.	GRAD BAKAR	4,81	72.590	10.896	83.485
3.	OPĆINA ČAVLE	3,70	55.834	8.381	64.215
4.	OPĆINA JELENJE	1,86	28.138	4.224	32.362
5.	GRAD KASTAV	4,93	74.477	11.179	85.656
6.	OPĆINA KLANA	1,15	17.412	2.614	20.026
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,49	82.942	12.450	95.392
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,72	41.127	6.173	47.300
9.	GRAD KRALJEVICA	2,25	33.929	5.093	39.021
10.	OPĆINA MATULJI	7,08	106.971	16.056	123.027
11.	UKUPNO (1-10)	88,72	1.339.855	201.111	1.540.966
12.	GRAD OPATIJA	7,74	116.959	17.555	134.514
13.	OPĆINA LOVRAN	2,20	33.193	4.982	38.175
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,34	20.217	3.035	23.252
15.	UKUPNO (12-14)	11,28	170.368	25.572	195.941
16.	UKUPNO (11+15)	100,00	1.510.223	226.684	1.736.907

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 30/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

7.4. Nabavka autobusa – otplata kamate u početku 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 kunski s ugovorenom 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 početku. Otplata kredita počinje godinu dana nakon povlačenja kredita, odnosno 31.03.2018. godine. Kamate u početku 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	202.026	202.026	202.026
2018.	1.015.527	195.973	1.211.500	1.211.500
2019.	1.010.345	175.865	1.186.210	1.186.210
2020.	484.351	218.370	702.721	702.721
2021.	959.778	103.366	1.063.144	1.063.144
2022.	959.778	166.823	1.126.601	1.126.601
2023.	959.778	139.576	1.099.354	1.099.354
2024.	959.778	112.665	1.072.443	1.072.443
2025.	959.778	85.082	1.044.860	1.044.860
2026.	959.778	57.835	1.017.613	1.017.613
2027.	1.439.667	30.588	1.470.255	1.470.255
UKUPNO	9.708.558	1.488.167	11.196.725	11.196.725

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 31/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

Prema novom otplatnom planu obveza glavnice i kamata za 2021. godinu iznosi 1.063.144 kn (959.778 kn glavnica i 103.366 kn kamata) i financirati će se iz namjenskih sredstava.

Obveze gradova i općina u 2021. godini prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 26. Obveza otplate kredita u 2021. 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	54,72	525.217	56.565	581.781
2.	GRAD BAKAR	4,81	46.132	4.968	51.101
3.	OPĆINA ČAVLE	3,70	35.484	3.822	39.305
4.	OPĆINA JELENJE	1,86	17.883	1.926	19.809
5.	GRAD KASTAV	4,93	47.332	5.098	52.429
6.	OPĆINA KLANA	1,15	11.066	1.192	12.258
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,49	52.711	5.677	58.388
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,72	26.137	2.815	28.952
9.	GRAD KRALJEVICA	2,25	21.562	2.322	23.885
10.	OPĆINA MATULJI	7,08	67.982	7.322	75.304
11.	UKUPNO (1-10)	88,72	851.505	91.705	943.211
12.	GRAD OPATIJA	7,74	74.330	8.005	82.335
13.	OPĆINA LOVRAN	2,20	21.095	2.272	23.367
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,34	12.848	1.384	14.232
15.	UKUPNO (12-14)	11,28	108.273	11.661	119.933
16.	UKUPNO (11+15)	100,00	959.778	103.366	1.063.144

NAPOMENA: Obveza po kreditu bazira se na novom otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. od 19.10.2021. godine i srednjem tečaju HNB od 7,51 kn za EUR. Konačni troškovi kredita ovisiti će o tečaju 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.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 32/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

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.

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

Prema otplatnom planu ukupna obveza po kreditu za 2021. godinu iznosi 2.170.675 kn (1.693.291 kn glavnica i 477.385 kn kamate) i financirati će se iz namjenskih sredstava.

Godina	OBVEZA			
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
2017.	0	142.329	142.329	142.329
2018.	0	515.043	515.043	515.043
2019.	0	644.842	644.842	644.842
2020.	846.645	514.660	1.361.305	1.361.305
2021.	1.693.291	477.385	2.170.675	2.170.675
2022.	1.693.291	434.464	2.127.755	2.127.755
2023.	1.693.291	391.544	2.084.835	2.084.835
2024.	1.693.291	349.623	2.042.914	2.042.914
2025.	1.693.291	305.704	1.998.994	1.998.994
2026.	1.693.291	262.783	1.956.074	1.956.074
2027.	1.693.291	219.865	1.913.156	1.913.156
2028.	1.693.291	177.472	1.870.763	1.870.763
2029.	1.693.291	134.023	1.827.314	1.827.314
2030.	1.693.291	91.103	1.784.393	1.784.393
2031.	1.693.291	48.182	1.741.473	1.741.473
2032.	846.646	8.026	854.671	854.671
UKUPNO	20.319.490	4.717.048	25.036.538	25.036.538

NAPOMENA: Obveza po kreditu bazira se na novom otplatnom planu HRVATSKE POŠTANSKE BANKE d.d. - ZAGREB od 20.10.2021. godine.

Obveze gradova i općina po planiranom kreditu za nabavku 10 SPP autobusa u 2021. godini su sljedeće.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 33/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

Tablica 28. Obveza plaćanja kredita u 2021. godini – za nabavku 10 SPP autobusa nabavljenih u 2017. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	54,72	926.615	261.238	1.187.853
2.	GRAD BAKAR	4,81	81.389	22.946	104.335
3.	OPĆINA ČAVLE	3,70	62.602	17.649	80.251
4.	OPĆINA JELENJE	1,86	31.549	8.895	40.444
5.	GRAD KASTAV	4,93	83.505	23.542	107.047
6.	OPĆINA KLANA	1,15	19.523	5.504	25.027
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,49	92.996	26.218	119.215
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,72	46.112	13.000	59.112
9.	GRAD KRALJEVICA	2,25	38.041	10.725	48.766
10.	OPĆINA MATULJI	7,08	119.938	33.814	153.751
11.	UKUPNO (1-10)	88,72	1.502.270	423.531	1.925.801
12.	GRAD OPATIJA	7,74	131.136	36.971	168.107
13.	OPĆINA LOVRAN	2,20	37.216	10.492	47.709
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,34	22.668	6.391	29.058
15.	UKUPNO (12-14)	11,28	191.020	53.854	244.874
16.	UKUPNO (11+15)	100,00	1.693.291	477.385	2.170.675

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 34/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

7.6. Nabavka autobusa – otplata naknade i kamate u početku po kreditu za planiranu nabavku 32 autobusa u 2021. godini

Dana 16.10.2019. potpisan je Ugovor o dugoročnom kreditu na 10.000.000,00 kn s Istarskom kreditnom bankom Umag d.d. radi financiranja vlastitog učešća sa uvjetima početka otplate 31.12.2022. godine u 36 jednakih tromjesečnih rata bez valutne klauzule uz fiksnu kamatu, a koji će se u konačnici otplaćivati iz akumuliranih razvojnih sredstava JLS-ova. Autobusi se nabavljaju u sklopu strateškog cilja 3. Urbane aglomeracije „Jačanje sustava javnog prijevoza“ (Projekt) za postizanje cilja povećanja broja putnika u javnom gradskom prijevozu.

Tablica 29. Obveze i izvori sredstava za otplatu kredita u 2021. godini – za nabavku 32 autobusa

Godina	OBVEZA			
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
2021.		100.377	100.377	100.377
2022.		197.830	197.830	197.830
2023.	555.556	257.517	813.073	813.073
2024.	1.111.112	216.630	1.327.742	1.327.742
2025.	1.111.112	189.936	1.301.048	1.301.048
2026.	1.111.112	163.269	1.274.381	1.274.381
2027.	1.111.112	136.603	1.247.715	1.247.715
2028.	1.111.112	109.964	1.221.076	1.221.076
2029.	1.111.112	83.269	1.194.381	1.194.381
2030.	1.111.112	56.603	1.167.715	1.167.715
2031.	1.388.890	33.251	1.422.141	1.422.141
2032.	277.770	1.659	279.429	279.429
UKUPNO	10.000.000	1.546.908	11.546.908	11.546.908

NAPOMENA: Obveza po kreditu bazira se na novom otplatnom planu ISTARSKE KREDITNE BANKE UMAG od 18.10.2021. godine. Konačni troškovi otplate kredita ovisit će o konačnom iznosu zaduženja.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 35/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

Tablica 30. Obveza otplate kredita u 2021. godini – za nabavku 32 autobusa u 2021. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA U POČEKU	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	54,72	0	54.929	54.929
2.	GRAD BAKAR	4,81	0	4.825	4.825
3.	OPĆINA ČAVLE	3,70	0	3.711	3.711
4.	OPĆINA JELENJE	1,86	0	1.870	1.870
5.	GRAD KASTAV	4,93	0	4.950	4.950
6.	OPĆINA KLANA	1,15	0	1.157	1.157
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,49	0	5.513	5.513
8.	OPĆINA KOSTRENA	2,72	0	2.733	2.733
9.	GRAD KRALJEVICA	2,25	0	2.255	2.255
10.	OPĆINA MATULJI	7,08	0	7.110	7.110
11.	UKUPNO (1-10)	88,72	0	89.053	89.053
12.	GRAD OPATIJA	7,74	0	7.774	7.774
13.	OPĆINA LOVRAN	2,20	0	2.206	2.206
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,34	0	1.344	1.344
15.	UKUPNO (12-14)	11,28	0	11.324	11.324
16.	UKUPNO (11+15)	100,00	0	100.377	100.377

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
	Stranica: 36/39		
	Izmjena / datum 02.11.2021.		

Tablica 31. Izdvajanje i korištenje namjenskih sredstava 2013.- 2033. godina (otplata kredita za 32, 11, 21, 2+9 autobusa, uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa, plaćanje obveza po kreditu za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi, plaćanje obveza po kreditu za nabavku 10 SPP autobusa te kredit za financiranje vlastitog učešća)

GODINA	NAMJENSKI PRIHOD	32 AUTOBUSA (GLAVNICA + KAMATA)	11 AUTOBUSA (DIO GLAVNICE I KAMATA)	21 SPP AUTOBUS (GLAVNICA + KAMATE)	USLUGA NAKNADNE UGRADNJE KLIMA UREĐAJA NA 52 AUTOBUSA (GLAVNICA + KAMATA)	9+2 AUTOBUSA (KAMATA U POČEKU I GLAVNICA + KAMATE)	10 AUTOBUSA PO SUDSKOJ NAGODBI S EVOBUS-om (GLAVNICA +KAMATE)	10 SPP AUTOBUSA (JRDNOKRATNA NAKNADA+KAMA TA +GLAVNICA)	KREDIT ZA FINANC. VLAST. UČEŠĆA U PROJEKTU "JAČANJE SUSTAVA JAVNOG PRIJEVOZA"	UKUPNA OBEZBA IZ NAMJENSKIH SREDSTAVA (3+4+5+6+7+8+9 +10)	Isplaćeno s posebnog računa za namjenska sredstva (otplata glavnice, kamate, isplata naknade za kredite i naknade za održavanje računa)	RAZLIKA	
												GODIŠNJA (2-12)	KUMULATIVNA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
PS													606.976
2013	7.798.658	5.868.183	1.591.241							7.459.424	7.459.687	338.971	945.947
2014	7.500.394		4.715.417	1.461.483						6.176.900	6.183.552	1.316.842	2.262.789
2015	7.418.172		4.586.557	2.970.228	505.875					8.062.660	8.063.079	-644.908	1.617.881
2016	7.200.881		4.443.446	2.869.107	495.062	298.248				8.105.863	8.105.434	-904.554	713.328
2017	7.267.785		366.985	2.807.468	473.945	1.890.264	202.026	142.329		5.883.017	6.009.870	1.257.915	1.971.243
2018	7.370.018			2.775.451	451.728	1.834.923	1.211.500	515.043		6.788.645	6.789.605	580.412	2.551.655
2019	6.908.241			2.767.470	435.326	1.791.202	1.186.210	644.842		6.825.050	6.825.896	82.345	2.634.000
2020	4.708.609			1.416.469	424.609	1.027.966	702.721	1.361.305		4.933.070	4.934.673	-226.064	2.407.935
2021	4.695.000			2.816.541	404.606	1.736.907	1.063.144	2.170.675	100.377	8.292.251	8.292.251	-3.597.251	-1.189.315
2022	6.700.000			2.795.652	388.732	1.692.655	1.126.601	2.127.755	197.830	8.329.225	8.329.225	-1.629.225	-2.818.540
2023	6.700.000			2.770.815	372.858	1.648.404	1.099.354	2.084.835	813.073	8.789.338	8.789.338	-2.089.338	-4.907.879
2024	6.700.000				357.001	1.604.455	1.072.443	2.042.914	1.327.742	6.404.555	6.404.555	295.445	-4.612.434
2025	6.700.000					2.315.012	1.044.860	1.998.994	1.301.048	6.659.915	6.659.915	40.085	-4.572.348
2026	6.700.000						1.017.613	1.956.074	1.274.381	4.248.068	4.248.068	2.451.932	-2.120.416
2027	6.700.000						1.470.255	1.913.156	1.247.715	4.631.126	4.631.126	2.068.874	-51.542
2028	6.700.000							1.870.763	1.221.076	3.091.839	3.091.839	3.608.161	3.556.619
2029	6.700.000							1.827.314	1.194.381	3.021.695	3.021.695	3.678.305	7.234.925
2030	6.700.000							1.784.393	1.167.715	2.952.108	2.952.108	3.747.892	10.982.816
2031	6.700.000							1.741.473	1.422.141	3.163.614	3.163.614	3.536.386	14.519.202
2032	6.700.000							854.671	279.429	1.134.100	1.134.100	5.565.900	20.085.102
2033	6.700.000												26.785.102
UKUPNO	141.267.757	5.868.183	15.703.646	25.450.684	4.309.742	15.840.037	11.196.725	25.036.538	11.546.908	114.952.463			

Napomena: Namjenski prihod planiran uz povećanje cijena putnih karata od 2022. godine

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU		Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
			Stranica: 37/39
			Izmjena / datum 02.11.2021.

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 31. vidljivo je izdvajanje namjenskih sredstava do 2033. godine, u ukupnom iznosu od 114.952.463 kn, koja sredstva su djelomično dostatna za 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, nabavku 10 SPP autobusa u 2017. godini te financiranje vlastitog učešća u projektu „Jačanje sustava javnog prijevoza“. Manjak namjenskih sredstava predviđa se u periodu od zadnjeg kvartala 2021. godine zaključno s 2027. godinom.

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 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 početku i jednokratne naknade u 2021. godini iz namjenskih sredstava i planirana namjenska sredstva po gradovima i općinama prikazani su u sljedećoj tablici.

Tablica 32. Plan otplate iz namjenskih sredstava u 2021. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	21 autobus	Ugradnja klima uređaja na 52 autobusa	2+9 autobusa	10 autobusa po sudskoj nagodbi	10 SPP autobusa	Kredit za fin. vlast. učešća u projektu "Jačanje sustava javnog prijevoza"	PLAN namjenskih sredstava za 2021. godinu	Prijenos namjenskih sredstava iz 2020. godine	UKUPNA namjenska sredstva u 2021. godini	UKUPNA OBVEZA iz namjenskih sredstava za 2021. godinu	Manjak namjenskih sred. u 2022. godini
1.	GRAD RIJEKA	1.541.288	221.411	950.483	581.781	1.187.853	54.929	2.569.232	1.317.688	3.886.920	4.537.746	-650.826
2.	GRAD BAKAR	135.379	19.448	83.485	51.101	104.335	4.825	225.668	115.739	341.407	398.572	-57.165
3.	OPĆINA ČAVLE	104.129	14.959	64.215	39.305	80.251	3.711	173.577	89.023	262.600	306.570	-43.970
4.	OPĆINA JELENJE	52.478	7.539	32.362	19.809	40.444	1.870	87.477	44.865	132.342	154.501	-22.159
5.	GRAD KASTAV	138.898	19.953	85.656	52.429	107.047	4.950	231.534	118.748	350.282	408.933	-58.651
6.	OPĆINA KLANA	32.473	4.665	20.026	12.258	25.027	1.157	54.131	27.762	81.893	95.606	-13.712
7.	OPĆINA VIŠKOVO	154.686	22.221	95.392	58.388	119.215	5.513	257.852	132.245	390.097	455.415	-65.318
8.	OPĆINA KOSTRENA	76.700	11.018	47.300	28.952	59.112	2.733	127.855	65.573	193.428	225.815	-32.388
9.	GRAD KRALJEVICA	63.276	9.090	39.021	23.885	48.766	2.255	105.478	54.097	159.575	186.294	-26.719
10.	OPĆINA MATULJI	199.499	28.659	123.027	75.304	153.751	7.110	332.552	170.557	503.109	587.349	-84.240
11.	UKUPNO (1-9)	2.498.807	358.962	1.540.966	943.211	1.925.801	89.053	4.165.357	2.136.296	6.301.653	7.356.801	-1.055.148
12.	GRAD OPATIJA	218.126	31.335	134.514	82.335	168.107	7.774	363.602	186.482	550.084	642.190	-92.106
13.	OPĆINA LOVRAN	61.904	8.893	38.175	23.367	47.709	2.206	103.190	52.923	156.113	182.253	-26.140
14.	OPĆINA M. DRAGA	37.704	5.416	23.252	14.232	29.058	1.344	62.851	32.235	95.086	111.007	-15.921
15.	UKUPNO (11-14)	317.734	45.644	195.941	119.933	244.874	11.324	529.643	271.639	801.283	935.450	-134.167
16.	UKUPNO	2.816.541	404.606	1.736.907	1.063.144	2.170.675	100.377	4.695.000	2.407.935	7.102.935	8.292.251	-1.189.315

U 2021. godini Rebalansom je planirano realizirati 4.695.000 kn namjenskih sredstava. Iz 2020. godine planira se prijenos 2.407.935 kn neiskorištenih namjenskih sredstava u 2021. godinu. Planiramo da će u 2021. godini biti ukupno akumulirano 7.102.935 kn namjenskih sredstava.

Obveza po kreditu za 21 autobus (glavnica i kamata) iznosi 2.816.541 kn. Obveza po kreditu za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa (glavnica i kamata) iznosi 404.606 kn. Obveza po kreditu za nabavku 2+9 autobusa (glavnica i kamata) iznosi 1.736.907 kn. Obveza po kreditu za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi u 2016. godini (glavnica i kamata) iznosi

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR Stranica: 38/39 Izmjena / datum 02.11.2021.
---	--	---

1.063.144 kn. Obveza po kreditu korištenom za nabavku 10 SPP autobusa u 2017. godini (glavnica i kamata) iznosi 2.170.675 kn. Obveza za kamate po kreditu za financiranje vlastitog učešća u projektu „Jačanje sustava javnog prijevoza“ iznosi 100.377 kn.

S obzirom da u 2021. godini Rebalansom planiramo akumulirati ukupno 7.102.935 kn namjenskih sredstava, što je manje od ukupno planiranih obveza u iznosu od 8.292.251 kn, proizlazi da će Društvo na kraju 2021. godine imati manjak namjenskih sredstva od 1.189.315 kn za podmirivanje obveza za plaćanja kredita.

7.7. Projekti u sklopu STRATEGIJE RAZVOJA URBANE AGLOMERACIJE Rijeka

U sklopu strateškog cilja 3. Urbane aglomeracije, KD Autotrolej prijavio je projekt „Jačanje sustava javnog prijevoza“ (Projekt) za postizanje cilja povećanja broja putnika u javnom gradskom prijevozu.

Dana 19.11.2019. potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte financirane iz ESI fondova (Ugovor) sa Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova Europske unije kojim su definirana prava i obveze strana u Projektu. Pored KD Autotrolej d.o.o. kao nositelja Projekta, partneri u Projektu su Rijeka promet d.d. i Grad Rijeka, a ukupna procijenjena vrijednost Projekta s aspekta svih učesnika iznosi 81.003.357,91 kn. Dio koji otpada na KD Autotrolej d.o.o. prikazan je u slijedećoj tablici iz proračunskog dijela Ugovora:

Tablica 33. Učešće KD Autotrolej d.o.o. u projektu „Jačanje sustava javnog prijevoza“

R.br.	Naziv aktivnosti projekta	Učešće KD Autotrolej d.o.o.
1	Nabava i stavljanje 32 autobusa u funkciju	53.293.250,00
2	Izrada prometno-tehnološkog projekta sustava informiranja putnika na stajalištima	370.000,00
3	Implementacija sustava najave dolaska autobusa na stajalište	7.500.000,00
4	Izrada mobilne i web aplikacije najave dolaska autobusa	198.000,00
5	Uvođenje pametnih semafora – Nositelj Grad	-
6	Upravljanje projektom	346.659,58
7	Promidžba i vidljivost	65.298,93
	Prihvatljivi troškovi	61.773.208,51
	Intenzitet potpore	83,17%
	Bespovratna sredstva	51.378.594,14
	Financiranje vlastitim sredstvima	10.394.614,37

Za dio financiranja vlastitim sredstvima, KD Autotrolej osigurao je kredit u iznosu od 10 milijuna kuna objašnjeno u točki 7.6.

Postupci javne nabave provedeni su u 2020. godini. Rok za realizaciju projekta je 24 mjeseca.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. za prijevoz putnika Rijeka	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2021. GODINU	Oznaka dokumenta: OBR RPLPOS ATR
		Stranica: 39/39
		Izmjena / datum 02.11.2021.

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,
- Djelomično uređenje radnih prostora

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec. Referent upravljačkog izvještavanja: Ana Nakić, struč. spec. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Alberto Kontuš, dipl. oec.
---	--	---

