

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

KD AUTOTROLEJ d.o.o. RIJEKA

Rijeka, rujan 2023.

Sadržaj

1. Uvod	3
2. Obujam komunalne usluge	4
2.1. Kilometri	4
2.2. Putnici i korisnici	6
3. Broj zaposlenih	7
4. Prihodi	8
5. Troškovi poslovanja	11
5.1. Materijalni troškovi	13
5.2. Troškovi osoblja	16
5.3. Amortizacija	16
5.4. Ostali troškovi	16
5.5. Ostali poslovni rashodi	17
5.6. Financijski rashodi	17
5.7. Rezerviranje troškova	18
5.8. Vrijednosno usklađenje kratkoročne imovine	18
6. Subvencija	20
7. Investicijske aktivnosti Društva koje su obuhvaćene proračunima JLS	25
7.1. Nabavka autobusa – otplata kredita za 21 autobus na plin (SPP)	25
7.2. Nabavka usluge naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa – otplata kredita	27
7.3. Nabavka autobusa – otplata kredita za nabavku 2 dizel i 9 SPP autobusa	29
7.4. Nabavka autobusa – otplata kredita za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi s EvoBus	31
7.5. Nabavka autobusa – otplata naknade i kamate po kreditu za nabavku 10 SPP autobusa u 2017. godini	33
8. Investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava	35
8.1. Nabavka autobusa u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“	35
8.2. Nabavka autobusa u sklopu projekta „Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. - II“	36
8.3. Otplata kredita za financiranje nabavke 4 autobusa i 1 minibusa u 2014. godini	37
9. Upravljanje kvalitetom	37

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

1. Uvod

Smjernicama KD AUTOTROLEJ d.o.o. za 2023. godinu utvrđeni su slijedeći elementi:

- obujam komunalne usluge
- broj zaposlenih
- cijene komunalne usluge
- troškovi poslovanja
- subvencija komunalnih usluga korisnicima socijalnog programa
- subvencija trgovačkim društvima – obračun sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza od 22.12.2017. 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 7. sjednici održanoj dana 8. prosinca 2022. godine donio je Odluku broj 25 kojom je dao prethodnu suglasnost na Smjernice za izradu Plana poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2023. godinu. Skupština je na svojoj 9. sjednici, održanoj dana 12. prosinca 2022. godine, utvrdila Smjernice za izradu plana poslovanja za 2023. godinu.

Na osnovu utvrđenih Smjernica za izradu Plana poslovanja za 2023. godinu, izrađen je Plan poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2023. godinu.

U 2023.g. došlo je do značajnih promjena pojedinih stavki definiranih Smjernicama za izradu Plana poslovanja za 2023. godinu. Najveće promjene odnose se na povećanje troškova osoblja uslijed rasta plaća zaposlenika od veljače 2023. godine i izmjenu iznosa akontacije subvencije za 2023. godinu.

Zbog navedenog dolazi do odstupanja pojedinih stavki prihoda i rashoda u odnosu na planom utvrđene vrijednosti te je bilo potrebno izraditi Rebalans plana poslovanja za 2023. godinu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

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 2023. godini, Rebalansom plana poslovanja planirano je 6.818.343 kilometara u redovnoj djelatnosti i 122.596 kilometara u ugovorenom prijevozu.

Tablica 1. Kilometri

OPIS	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-2	4-3	4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
REDOVNI	6.961.603	6.789.854	6.818.343	-143.260	28.489	97,9	100,4
UGOVORENI	120.288	120.000	122.596	2.308	2.596	101,9	102,2
UKUPNO KILOMETRI	7.081.891	6.909.854	6.940.939	-140.952	31.085	98,0	100,4

Prilikom izrade optimizacije opsega usluge za 2023. 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.

Rebalansom plana poslovanja, u odnosu na Plan, planirano je povećanje opsega usluge za ukupno 31.085 kilometara što se odnosi na porast od 28.489 kilometara u redovnoj djelatnosti te 2.596 kilometara u ugovorenom prijevozu.

Plan kilometara ugovorenih prijevoza je u Rebalansu korigiran za realizaciju u prvih šest mjeseci 2023. godine koja bilježi povećanje za 2.596 kilometara (prosječno mjesečno ostvarenje iznosi 10.433 kilometara). Za razdoblje od srpnja do prosinca 2023. godine Rebalansom nisu predviđene promjene u odnosu na Plan (10.000 kilometara mjesečno).

U tablici 2. prikazana je preraspodjela kilometara između JLS-a ostvarenih u 2022. godini te predviđenih Planom poslovanja i Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu. Udjeli u kilometrima pojedinih JLS-ova (stupci 5 i 7) koriste se za raspodjelu akontacije (redovne) subvencije za 2023. godinu između JLS-ova. U stupcu 9 tablice 2. prikazana je razlika u kilometrima u Rebalansu plana za 2023. godinu u odnosu na Plan poslovanja za 2023. godinu.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Tablica 2. Opseg usluge za 2023. godinu i preraspodijeljeni kilometri između JLS-a

NAZIV JLS	OSTVARENJE 2022.		PLAN 2023.		REBALANS PLANA 2023.		RAZLIKA		INDEKS	
	KM	%	KM	%	KM	%	KM	KM	KM	KM
1	2	3	4	5	6	7	8 (6-2)	9 (6-4)	10 (6:2)	11 (6:4)
GRAD RIJEKA	3.669.561	52,71	3.510.058	51,70	3.467.264	50,85	-202.297	-42.794	94,5	98,8
GRAD BAKAR	356.949	5,13	354.055	5,21	362.063	5,31	5.114	8.008	101,4	102,3
OPĆINA ČAVLE	210.164	3,02	254.566	3,75	245.260	3,60	35.096	-9.306	116,7	96,3
OPĆINA JELENJE	118.247	1,70	158.304	2,33	155.048	2,27	36.801	-3.256	131,1	97,9
GRAD KASTAV	368.234	5,29	298.033	4,39	327.230	4,80	-41.004	29.197	88,9	109,8
OPĆINA KLANA	75.984	1,09	68.338	1,01	69.724	1,02	-6.260	1.386	91,8	102,0
OPĆINA VIŠKOVO	418.558	6,01	401.579	5,91	421.233	6,18	2.675	19.654	100,6	104,9
OPĆINA KOSTRENA	221.043	3,18	222.158	3,27	226.263	3,32	5.220	4.105	102,4	101,8
GRAD KRALJEVICA	160.332	2,30	155.895	2,30	156.785	2,30	-3.547	890	97,8	100,6
OPĆINA MATULJI	526.340	7,56	538.555	7,93	547.906	8,04	21.566	9.351	104,1	101,7
GRAD OPATIJA	571.655	8,21	566.094	8,34	570.747	8,37	-908	4.653	99,8	100,8
UKUPNO VLASNICI	6.697.067	96,20	6.527.635	96,14	6.549.524	96,06	-147.543	21.889	97,8	100,3
OPĆINA LOVRAN	162.833	2,34	160.645	2,37	163.023	2,39	190	2.378	100,1	101,5
OPĆINA M. DRAGA	101.703	1,46	101.574	1,50	105.796	1,55	4.093	4.222	104,0	104,2
UKUPNO NEVLASNICI	264.536	3,80	262.219	3,86	268.819	3,94	4.283	6.600	101,6	102,5
SVEUKUPNO	6.961.603	100,00	6.789.854	100,00	6.818.343	100,00	-143.260	28.489	97,9	100,4
SVEUKUPNO BEZ GRAD RIJEKA	3.292.042	47,29	3.279.796	48,30	3.351.079	49,15	59.037	71.283	101,8	102,2

Korekcije standarda u toku godine korigirati će subvenciju onih gradova/općina koji korekciju budu tražili, a prema cijeni od 2,30 EUR po kilometru za povećanje standarda, samo u slučaju značajnih promjena.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

2.2. Putnici i korisnici

Broj putnika je izvedenica broja korisnika. Broj putnika se izračunava množenjem broja korisnika s definiranim brojem putovanja, ovisno o vrsti karte i zoni. U sljedećoj tablici prikazan je broj putnika ostvaren u 2022. godini te broj putnika predviđen Planom poslovanja i Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu.

Tablica 3. Putnici

VRSTA KARTE	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-2	4-3	4:3	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
REDOVNI	30.243.985	30.815.448	29.141.000	-1.102.985	-1.674.448	96,4	94,6
UKUPNO	30.243.985	30.815.448	29.141.000	-1.102.985	-1.674.448	96,4	94,6

Rebalansom plana poslovanja u 2023. godini planira se u redovnim vožnjama prevesti 29.141.000 putnika, što predstavlja smanjenje od 5,4% u odnosu na Plan poslovanja 2023. godine, odnosno smanjenje od 3,6% u odnosu na ostvareni broj putnika u 2022. godini.

Previđeni broj korisnika po vrsti putne karte Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu specificiran je u sljedećoj tablici:

Tablica 4. Korisnici

VRSTA KARTE	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEKS	
				4-2	4-3	4:3	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
1. POKAZNE KARTE	238.516	221.661	241.879	3.363	20.218	101,4	109,1
- Radnička	51.706	52.924	53.000	1.294	76	102,5	100,1
- Radnička - godišnja (R)	725	946	790	65	-156	109,0	83,5
- Đačka OŠ	25.598	21.017	25.600	2	4.583	100,0	121,8
- Srednjoškolska	59.634	51.526	57.475	-2.159	5.949	96,4	111,5
- Studentska	47.699	50.910	48.000	301	-2.910	100,6	94,3
- Mirovinska	8.850	10.427	9.100	250	-1.327	102,8	87,3
- Socijalna	10.746	8.002	11.800	1.054	3.798	109,8	147,5
- Povlaštena	14.902	1.151	17.200	2.298	16.049	115,4	1.495,0
- Godišnja karta 65+	17.226	22.704	17.169	-57	-5.535	99,7	75,6
- Nadoplata zona	1.430	2.055	1.745	315	-310	122,0	84,9
- HŽPP	0	0	0	0	0	0,0	0,0
2. POJEDINAČNE KARTE	1.650.773	1.764.858	1.656.150	5.377	-108.708	100,3	93,8
- U vozilu	745.568	770.360	746.000	432	-24.360	100,1	96,8
- Izvan vozila	857.360	945.212	850.000	-7.360	-95.212	99,1	89,9
- U vozilu na validatoru		0		0	0	0,0	0,0
- Tjedna karta	5.499	5.407	7.750	2.251	2.343	140,9	143,3
- Dnevna karta	42.346	43.879	52.400	10.054	8.521	123,7	119,4
UKUPNO	1.889.289	1.986.519	1.898.029	8.740	-88.490	100,5	95,5

Rebalansom plana poslovanja u 2023. godini planirano je 1.898.029 korisnika, što predstavlja smanjenje od 4,5% u odnosu na Plan poslovanja 2023. godine, a približno je ostvarenom broju korisnika u 2022. godini (+0,5%).

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.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

3. Broj zaposlenih

U 2023. godini Rebalansom plana poslovanja planira se 427 zaposlenih radnika (na dan 31. prosinca 2023. godine) u KD Autotrolej d.o.o. Društvo je na dan 31. srpnja 2023. imalo 411 zaposlenih.

Tablica 5. Radnici – stanje na dan 31.12.

R. br.	OPIS	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA	
					5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7
1.	UPRAVA DRUŠTVA	5	5	5	0	0
	- Ured direktora	5	5	5	0	0
2.	ODJEL EKONOMSKIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	3	3	3	0	0
3.	SLUŽBA PROMETA	322	333	333	11	0
	-vozači	264	276	276	12	0
	-ostali	58	57	57	-1	0
4.	ODJEL ZA PRODAJU I KOMERCIJALU	14	14	14	0	0
5.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	72	72	72	0	0
6.	UKUPNO	416	427	427	11	0
	SVEUKUPNO	416	427	427	11	0

U 2023. godini na bazi sati rada planira se 423 UKR radnika.

Tablica 6. Radnici – na bazi sati rada

R. br.	OPIS	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA	
					5-3	5-4
1	2	3	4	5	6	7
1.	UPRAVA DRUŠTVA	5	5	5	0	0
	- Ured direktora	5	5	5	0	0
2.	ODJEL EKONOMSKIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	2	2	2	0	0
3.	SLUŽBA PROMETA	324	333	333	9	0
	-vozači	276	276	276	0	0
	-ostali	48	57	57	9	0
4.	ODJEL ZA PRODAJU I KOMERCIJALU	12	13	13	1	0
5.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	69	70	70	1	0
6.	UKUPNO	412	423	423	11	0
	SVEUKUPNO	412	423	423	11	0

Za obavljanje postojećeg voznog reda nedostaje 16 vozača. Natječaj za zapošljavanje i prekvalifikaciju je otvoren čitavu godinu, odaziv je nedovoljan unatoč povećanju plaća od veljače 2023. godine.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

4. Prihodi

U 2023. godini povećane su cijene pojedinačnih karti i to od 1. travnja 2023. godine karti kupljenih u vozilu za 4 – 30% i od 1. svibnja 2023. godine karti kupljenih izvan vozila za 8 – 11%.

Od 1. siječnja 2023. godine u Republici Hrvatskoj se kao službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja primjenjuje valuta euro (EUR). Prema Odluci Vijeća EU o usvajanju eura u Republici Hrvatskoj fiksni tečaj konverzije je 7,5345 kuna za 1 euro. Iz tog razloga iznosi su iskazani dvojno.

Važeće cijene usluge prijevoza putnika prikazane su u sljedećoj tablici:

Tablica 7. Cijene

VRSTA KARTE I BROJ ZONA	Osnovni dio (EUR)	Namjenski dio (10% osnovnog dijela) (EUR)	PDV (25% na osnovni dio)(EUR)	Ukupna cijena (EUR)	Ukupna cijena (kn)
RADNIČKA					
1	32,64	3,26	8,16	44,06	332,00
2	44,44	4,44	11,11	59,99	452,00
3	56,04	5,60	14,01	75,65	570,00
4	67,44	6,75	16,86	91,05	686,00
OSNOVNOŠKOLSKA					
1	10,81	1,09	2,70	14,60	110,00
1.-4.	14,16	1,41	3,54	19,11	144,00
SREDNJOŠKOLSKA I STUDENTSKA					
1	15,83	1,58	3,96	21,37	161,00
2	21,24	2,12	5,31	28,67	216,00
3	27,04	2,70	6,76	36,50	275,00
4	32,35	3,23	8,09	43,67	329,00
MIROVINSKA/SOCIJALNA					
1	13,22	1,32	3,31	17,85	134,50
1.-4.	22,41	2,25	5,60	30,26	228,00
POVLAŠTENA					
1.-4.	6,39	0,64	1,60	8,63	65,00
GODIŠNJA KARTA - RADNIČKA					
1	329,64	32,97	82,41	445,02	3.353,00
2	444,18	44,41	111,05	599,64	4.518,00
3	560,29	56,03	140,07	756,39	5.699,00
4	673,64	67,37	168,41	909,42	6.852,00
65+					
do 265,45 EUR	9,83	0,98	2,46	13,27	100,00
do 398,17 EUR	29,50	2,94	7,38	39,82	300,00
do 530,89 EUR	49,16	4,91	12,29	66,36	500,00
od 530,90 EUR	68,82	6,88	17,21	92,91	700,00
POJEDINAČNA-u vozilu					
1	1,48	0,15	0,37	2,00	15,07
2	1,85	0,19	0,46	2,50	18,84
3	2,22	0,22	0,56	3,00	22,60
4	2,59	0,26	0,65	3,50	26,37

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **9/37**

Izmjena / datum
11.07.2023.

VRSTA KARTE I BROJ ZONA	Osnovni dio (EUR)	Namjenski dio (10% osnovnog dijela) (EUR)	PDV (25% na osnovni dio)(EUR)	Ukupna cijena (EUR)	Ukupna cijena (kn)
POJEDINAČNA kupljena izvan vozila					
1	2,07	0,21	0,52	2,80	21,10
2	2,74	0,27	0,69	3,70	27,88
3	3,41	0,34	0,85	4,60	34,66
4	3,85	0,39	0,96	5,20	39,18
DNEVNA					
1	2,36	0,24	0,59	3,19	24,00
1.-4.	4,03	0,40	1,01	5,44	41,00
TJEDNA					
1	9,44	0,94	2,36	12,74	96,00
1.-4.	18,87	1,89	4,72	25,48	192,00

NAPOMENA: Cijena za korisnika sastoji se od osnovne cijene, PDV-a i sredstava za nabavku opreme. Cenzusi (visina mirovine): A od 0 - 265,45 EUR, B od 265,46 – 398,17 EUR, C od 398,18-.530,89 EUR i D preko 530,90 EUR.

Sveukupno, Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu ukupni prihodi povećavaju se na 20.920.252 EUR.

Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu prihodi od prodaje planirani su u iznosu od 9.824.968 EUR, što predstavlja porast za 3,3% u odnosu na Plan poslovanja za 2023. godinu. Najveću stavku čine redovni prihodi od prijevoza putnika iz redovne (komunalne) djelatnosti koji su prema važećim novim cijenama u 2023. godini planirani u visini od 9.256.544 EUR.

Prihodi od komercijalnih vožnji planirani su u iznosu od 310.804 EUR te su u skladu s procjenom fakturiranja prema ugovorenim korisnicima.

Ostali prihodi u okviru prihoda od prodaje iznose 257.620 EUR, a uključuju prihode od reklamiranja i najmova.

U strukturi ukupnih prihoda velika stavka su ostali poslovni prihodi te su planirani u visini od 11.081.803 EUR, a odnose se na sljedeće:

- prihodi od subvencija u iznosu od 7.800.930 EUR detaljno pojašnjeni u točki 6. Subvencija,
- prihodi s naslova besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava u iznosu od 1.862.516 EUR te
- ostali prihodi u iznosu od 1.418.356 EUR koji se najvećim dijelom odnose na: prihode od povrata trošarina za utrošeno gorivo, prihode po osnovu ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore iz 2022. godine te na prihode od naplata od osiguranja za kasko i ostale štete. Ovdje je i prihod od odobrenja umanjenja troškova održavanja Rijeka plus d.o.o. za četvrto tromjesjeće 2022. godine u iznosu od 104.226 EUR.

Ova skupina prihoda je viša od Plana poslovanja za 2023. godinu za 20,5%, a razlog porasta je najvećim dijelom zbog porasta prihoda od redovne subvencije, prihoda po osnovi nadoknade dijela troška dizelskog goriva i troška električne energije prema uvedenim Uredbama Vlade RH.

Financijski prihodi za 2023. godinu iznose 1.565 EUR, a najvećim dijelom se odnose na prihode od dividendi.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
---------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

**REBALANS PLANA
POSLOVANJA
ZA 2023. GODINU**

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **10/37**

Izmjena / datum
11.07.2023.

Analitika prihoda prikazana je u sljedećoj tablici.

Tablica 8. Prihodi

Red. br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI PRIHODI	19.416.639	18.723.030	20.918.687	1.502.049	2.195.658	107,7	111,7
1.	PRIHODI OD PRODAJE	8.695.878	9.508.262	9.824.968	1.129.090	316.706	113,0	103,3
	- redovni prihodi	8.196.037	8.998.606	9.256.544	1.060.507	257.938	112,9	102,9
	- prih. od komercijalnih vožnji	265.388	238.901	310.804	45.416	71.903	117,1	130,1
	- ostali prihodi	234.453	270.755	257.620	23.167	-13.135	109,9	95,1
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	42.735	15.927	11.917	-30.818	-4.010	27,9	74,8
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	10.678.026	9.198.841	11.081.803	403.776	1.882.961	103,8	120,5
	- subvencija	6.843.719	6.843.719	7.800.930	957.211	957.211	114,0	114,0
	- subvencija za pokriće gubitka	919.734	0	0	-919.734	0	0,0	0,0
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	1.697.126	1.793.705	1.862.516	165.390	68.811	109,7	103,8
	<u>Besplatno primljena oprema:</u>							
	9 bus Grad Rijeka -FZOEU							
	- amortizacija	59.570	59.569	59.568	-2	-1	100,0	100,0
	<u>Namjenska sredstva:</u>							
	- amortizacija 21 (2013.), 9+2 (2015.), 10 sud (2016.), 10 (2017.) i klima uređaji	650.217	534.091	535.176	-115.041	1.085	82,3	100,2
	- kamate 21 bus	4.349	2.343	5.700	1.351	3.357	131,1	243,3
	- kamate 52 klime	5.852	3.787	4.505	-1.347	718	77,0	118,9
	- kamate 2+9 busa	24.283	20.785	18.399	-5.884	-2.387	0,0	88,5
	- kamate 10 busa sud.nag.	22.205	19.692	18.585	-3.620	-1.107	83,7	94,4
	- kamate 10 busa 2017. god.	57.664	54.650	51.967	-5.697	-2.683	90,1	95,1
	- kamate 32 busa 2021. god.	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	- kamate 37 busa 2022. god.	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	<u>Bespovratna sredstva:</u>							
	- "No regret" projekt	465.662	742.788	785.588	319.926	42.800	168,7	105,8
	- ITU projekt	407.324	355.999	383.028	-24.296	27.029	94,0	107,6
	- ostalo	1.217.447	561.417	1.418.356	200.909	856.939	116,5	252,6
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	5.858	0	1.565	-4.293	1.565	26,7	0,0
A	UKUPAN PRIHOD	19.422.497	18.723.030	20.920.252	1.497.756	2.197.223	107,7	111,7

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

5. Troškovi poslovanja

Za izradu Rebalansa plana poslovanja za 2023. godinu definirano je sljedeće:

- direktne troškove planirati u skladu s opsegom usluge (kilometri, putnici, korisnici)
- ostale troškove poslovanja planirati na bazi realizacije siječanj – lipanj 2023. godine te projekcije srpanj – prosinac 2023. godine
- troškove plaća radnika planirati na osnovu planiranog broja radnika za 2023. godinu i postojećih bruto plaća u skladu s važećim Kolektivnim ugovorom uz pretpostavku planiranih novih zapošljavanja do kraja 2023. godine
- 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 i financijskim mogućnostima Društva.

Prema Rebalansu plana poslovanja za 2023. godinu ukupni rashodi iznose 20.203.706 EUR.

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

**REBALANS PLANA
POSLOVANJA
ZA 2023. GODINU**

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **12/37**

Izmjena / datum
11.07.2023.

Tablica 9. Rashodi

Red. br.	VRSTA RASHODA	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	UKUPNI RASHODI	19.370.861	19.769.513	20.203.706	832.845	434.193	104,3	102,2
I.	POSLOVNI RASHODI	19.043.888	19.259.858	19.908.422	864.533	648.564	104,5	103,4
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	7.413.137	7.728.097	7.137.113	-276.024	-590.985	96,3	92,4
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	4.913.201	5.238.097	4.535.711	-377.491	-702.387	92,3	86,6
	- gorivo i mazivo	4.076.971	4.476.997	3.787.988	-288.983	-689.009	92,9	84,6
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	566.036	539.100	491.472	-74.563	-47.628	86,8	91,2
	- ostalo	270.195	222.000	256.250	-13.944	34.250	94,8	115,4
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	2.499.935	2.490.000	2.601.402	101.467	111.402	104,1	104,5
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	973.740	918.615	1.035.068	61.328	116.453	106,3	112,7
	- usluge poslovnih usluga	597.544	597.544	597.540	-4	-4	100,0	100,0
	- ostalo	928.652	973.840	968.794	40.143	-5.046	104,3	99,5
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	7.079.641	7.310.770	8.145.283	1.065.642	834.512	115,1	111,4
3.	AMORTIZACIJA	1.977.484	2.277.523	2.283.057	305.573	5.534	115,5	100,2
4.	OSTALI TROŠKOVI	1.689.372	1.911.613	1.889.774	200.401	-21.839	111,9	98,9
5.	VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0	0	0	0	0	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	373.673	0	422.849	49.176	422.849	113,2	0,0
5.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	510.581	31.853	30.347	-480.235	-1.507	5,9	95,3
II.	FINANCIJSKI RASHODI	326.973	509.656	295.285	-31.688	-214.371	90,3	57,9

U nastavku se posebno obrađuje svaka pojedina stavka rashoda.

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

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 materijala za održavanje u tablici 11.

Trošak goriva i maziva u Rebalansu plana 2023. godine iznosi 3.787.988 EUR. Trošak goriva i maziva u Rebalansu plana 2023. godine niži je za -15,4% u odnosu na Plan poslovanja za 2023. godinu na što je u najvećem dijelu utjecalo smanjenje cijene dizelskog goriva od 22,92% u odnosu na Plan poslovanja (prosječna cijena Plan poslovanja 2023: 1,338 EUR/lit.; prosječna cijena Rebalans plana 2023: 1,031 EUR/lit.). Cijena stlačenog prirodnog plina (SPP) ostala je nepromijenjena. Za izradu Rebalansa plana poslovanja, tj. za projekciju za razdoblje od kolovoza do prosinca 2023. godine korištena je prosječna cijena iz srpnja 2023. godine koja je iznosila 1,028 EUR/lit za dizelsko gorivo.

Tablica 10. Troškovi goriva i maziva

OPIS	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEX	
				4-2	4-3	4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
- Gorivo za autobuse - ukupno	3.852.475	4.344.263	3.563.971	-288.504	-780.292	92,5	82,0
od toga: - eurodizel BS	3.180.270	3.413.323	2.698.479	-481.790	-714.844	84,9	79,1
- biodizel	0	0	0	0	0	0,0	0,0
- stlač. prirod. plin SPP	672.205	930.940	865.492	193.287	-65.448	128,8	93,0
- ukaplj. naftni plin UNP	0	0	0	0	0	0,0	0,0
- Mazivo	143.091	100.880	114.274	-28.817	13.393	79,9	113,3
- Ostalo gorivo	81.406	31.853	109.743	28.337	77.890	134,8	344,5
UKUPNO	4.076.971	4.476.997	3.787.988	-288.983	-689.009	92,9	84,6

Rezervni dijelovi i materijal za održavanje u Rebalansu plana 2023. godine iznose 491.472 EUR.

Troškovi rezervnih dijelova i materijala za održavanje planirani su na bazi kretanja troškova u periodu siječanj – lipanj 2023. godine. U odnosu na Plan 2023. trošak rezervnih dijelova je niži za -8,8% dok je u odnosu na prethodnu godinu niži za -13,2%. Razlog smanjenja ove vrste troškova u odnosu na prethodnu godinu je najvećim dijelom zbog obnove voznog parka (nabavka 91 novog vozila u razdoblju 2019. – 2022. godine).

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

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Tablica 11. Rezervni dijelovi i materijal za održavanje

OPIS	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEX	
				4-2	4-3	4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
Potrošeni materijal za održavanje sredstava rada	40.373	55.000	55.544	15.171	544	137,6	101,0
Materijal za manje popravke i održavanje	45	100	67	22	-33	149,4	67,0
Materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal	2.434	4.000	2.653	219	-1.347	109,0	66,3
Potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad	523.184	480.000	433.208	-89.975	-46.792	82,8	90,3
UKUPNO	566.036	539.100	491.472	-74.563	-47.628	86,8	91,2

Ostali troškovi sirovina i materijala u Rebalansu plana iznose 256.250 EUR te su u odnosu na Plan poslovanja za 2023. godinu viši za 15,4%. Povećanje ove vrste troškova u odnosu na Plan poslovanja najvećim dijelom se odnosi na troškove električne energije koji su u odnosu na Plan za 2023. godinu viši za 22,9%. Viši troškovi odnose se na nadoknadu dijela troška električne energije, koju Društvo prima po osnovi Uredbe Vlade RH, a koja je u Planu bila prikazana kao umanjene troška električne energije, dok je u Rebalansu plana nadoknada dijela troška električne energije iskazana zasebno unutar prihoda (vidi točka 4. Prihodi – ostali poslovni prihodi). Osim toga rebalansom su planirani i nešto veći troškovi kancelarijskog materijala, magnetnih kartica, sitnog inventara i akumulatora sukladno dinamici kretanja troškova u periodu siječanj – lipanj 2023. godine.

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

Tablica 12. Ostalo

OPIS	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEX	
				4-2	4-3	4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
Antifriz	12.906	13.000	9.951	-2.955	-3.049	77,1	76,5
Kancelarijski materijal	20.937	18.000	20.930	-7	2.930	100,0	116,3
Putne karte, magnetne i RFID kartice	17.463	15.000	32.174	14.711	17.174	184,2	214,5
Potrošena električna energija	166.000	128.000	157.268	-8.732	29.268	94,7	122,9
Trošak sitnog inventara	3.828	3.000	4.853	1.025	1.853	126,8	161,8
Trošak akumulatora	4.406	5.000	7.636	3.230	2.636	173,3	152,7
Trošak autoguma	44.654	40.000	23.438	-21.216	-16.562	52,5	58,6
UKUPNO	270.194	222.000	256.250	-13.944	34.250	94,8	115,4

U okviru materijalnih troškova značajnija stavka su i ostali vanjski troškovi koji su planirani u iznosu od 2.601.402 EUR te su u odnosu na Plan poslovanja viši za 4,5%. 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.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Tablica 13. Ostali vanjski troškovi

1	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEX	
				4-2	4-3	4:2	4:3
2	3	4	5	6	7	8	
Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	973.740	918.000	1.035.036	61.296	117.036	106,3	112,7
Usluge poslovnih usluga	597.544	598.000	597.540	-4	-460	100,0	99,9
Zakupnine za poslovni prostor	3.504	4.000	17.028	13.524	13.028	486,0	425,7
Usluge održavanja	243.825	200.000	222.471	-21.355	22.471	91,2	111,2
Trošak registracije vozila	104.321	117.000	99.385	-4.936	-17.615	95,3	84,9
Komunalna naknada i naknada za uređenje voda (zakup)	98.929	108.000	98.309	-620	-9.691	99,4	91,0
Službena i zaštitna odjeća	70	100.000	140.000	139.930	40.000	199.025	140,0
Poštanski i telefonski troškovi	33.205	34.000	43.331	10.126	9.331	130,5	127,4
Usluge čuvanja imovine	29.045	30.000	30.387	1.342	387	104,6	101,3
Održavanje programa, usluge revizije i zdravstvene usluge	252.329	200.000	202.547	-49.782	2.547	80,3	101,3
Usluge zaštite na radu i radne okoline	10.122	4.000	9.166	-956	5.166	90,6	229,2
Voda i vodna naknada	15.741	17.000	14.731	-1.010	-2.269	93,6	86,7
Usluge provizije	133	0	0	-133	0	0,0	0,0
Ostalo	137.427	160.000	91.471	-45.956	-68.529	66,6	57,2
UKUPNO	2.499.935	2.490.000	2.601.402	101.467	111.402	104,1	104,5

Rebalansom plana poslovanja za 2023. godine povećanje se planira najvećim dijelom u troškovima usluga održavanja vozila i ostalih pratećih usluga koje za KD Autotrolej d.o.o. obavlja Rijeka plus d.o.o. Navedeni trošak planiran je sukladno troškovniku iz Ugovora za nabavu poslovnih usluga pri čemu mjesečni trošak za period siječanj – lipanj 2023. godine iznosi 100.884 EUR/mjesečno dok za period srpanj – prosinac 2023. godine iznosi 88.855 EUR/mjesečno. U lipnju 2023. godine evidentirano je umanjeње troška za period od siječnja do ožujka 2023. godine u iznosu od 103.400 EUR, dok za period travanj – lipanj 2023. godine nije bilo odstupanja stoga nije bilo odobrenja niti terećenja izdanog od strane Rijeka plus d.o.o. Sukladno navedenom, u Rebalans plana poslovanja 2023. godine nisu uključena dodatna odobrenja ili terećenja troškova usluga održavanja u periodu srpanj – prosinac 2023. godine.

Troškovi poslovnih usluga koje za KD Autotrolej obavljaju Poslovni sustavi d.o.o. iznose 597.540 EUR te su sukladni Ugovoru za nabavu poslovnih usluga. Navedeni troškovi na mjesečnoj razini iznose 49.795 EUR i sukladni su Planu poslovanja za 2023. godinu.

Troškovi službene i zaštitne odjeće povećani su za 40% u skladu s vrijednosti pokrenutog postupka nabave službene odjeće.

Povećanje u odnosu na Plan poslovanja za 2023. godinu zabilježeno je u troškovima usluga održavanja, poštanskim i telefonskim troškovima, zakupninama za poslovni prostor, troškovima pošte i telefona te uslugama zaštite na radu i radne okoline.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Troškovi održavanja odnose se na usluge tekućeg održavanja vozila koji su u jamstvenom roku stoga zahtijevaju održavanje u ovlaštenom servisu. Obzirom na to da je društvo KD Autotrolej d.o.o. u periodu 2019. – 2022. godine nabavilo 91 novi autobus, za očekivati je rast ove vrste troškova u narednom razdoblju te je tako i Rebalansom planirano. Osim toga, ova stavka troškova obuhvaća i tekuće održavanje građevinskih objekata i održavanje bicikala – Ricikleta.

Troškovi usluga održavanja programa, revizije i zdravstvene usluge u odnosu na Plan poslovanja neznatno su se povećali za 1,3%. Osim toga planirani su i nešto veći troškovi zdravstvenih usluga (liječnički pregledi za vozače) dok je usluga student servisa rebalansom smanjena.

5.2. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u Rebalansu plana poslovanja za 2023. godinu iskazani su na osnovu sljedećih pretpostavki:

- postojeće prosječne bruto II plaće ostvarene u srpnju 2023. godine;
- ostvarenih troškova osoblja u periodu siječanj – srpanj 2023. godine
- planiranoj dinamici zapošljavanja novih djelatnika do kraja 2023. godine (najvećim dijelom vozači);
- planiranog broj radnika do kraja 2023. godine koj iznosi 427

Sukladno navedenim pretpostavkama ukupni bruto II trošak plaće osoblja u Rebalansu plana poslovanja za 2023. godinu iznosi 8.145.283 EUR, uz planiranu prosječnu bruto II plaću po radniku od 1.860,32 EUR za vozače (period kolovoz – prosinac) te 1.339,34 EUR za ostale radnike (period kolovoz – prosinac). Troškovi osoblja predviđeni Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu viši su od planiranih planom poslovanja za 11,4% (planirani trošak iznosio je 7.310.770 EUR).

5.3. Amortizacija

Rebalansom plana troškovi amortizacije za 2023. godinu planirani su u iznosu od 2.283.057 EUR. Ovi troškovi u odnosu na Plan poslovanja za 2023. godinu su neznatno veći (0,2%).

Povećanje troška amortizacije ovisi o nabavci novih sredstava, dok se usporedno tome smanjenje ostvaruje za ona sredstva koja su u međuvremenu u potpunosti amortizirana.

Zavisno od izvora plaćanja nabavke autobusa (namjenska sredstva razvoja, bespovratna sredstva iz europskih strukturnih i investicijskih fondova, Grada Rijeka – Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost) za dio ovih troškova iskazuju se prihodi.

5.4. Ostali troškovi

Ostali troškovi u Rebalansu plana za 2023. godinu iznose 1.889.774 EUR. U odnosu na Plan poslovanja za 2023. godinu, predviđeno je smanjenje ove skupine troškova za -1,1%. U sljedećoj tablici navedeni su veći troškovi koji ulaze u ovu grupu rashoda.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Tablica 14. Ostali troškovi

OPIS	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	RAZLIKA		INDEX	
				4-2	4-3	4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7	8
Premije osiguranja	441.202	394.000	420.848	-20.354	26.848	95,4	106,8
Naknade radnicima (po Kolektivnom ugovoru)	963.816	1.244.000	1.145.874	182.058	-98.126	118,9	92,1
Doprinosi i članarine (HGK, šume, TZ)	86.590	80.000	86.864	274	6.864	100,3	108,6
Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudski troškovi	30.409	26.000	51.693	21.284	25.693	170,0	198,8
Dnevnice i putni troškovi	25.502	24.000	35.349	9.847	11.349	138,6	147,3
Troškovi garancija bankarskih usluga i naknade za platni promet	116.351	120.000	121.973	5.622	1.973	104,8	101,6
Naknade članovima Nadzornog odbora	8.534	8.613	8.412	-122	-201	98,6	97,7
Troškovi reprezentacije i promidžbe	3.749	3.000	2.456	-1.293	-544	65,5	81,9
Ostalo	13.219	12.000	16.304	3.085	4.304	123,3	135,9
UKUPNO	1.689.372	1.911.613	1.889.774	200.401	-21.839	111,9	98,9

Najveće smanjenje ove vrste troškova u odnosu na planirano Planom poslovanja zabilježeno je u naknadama radnicima po Kolektivnom ugovoru (-7,9%) uslijed sporije dinamike zapošljavanja radnika u odnosu na planiranu dinamiku.

Usporedno tome, najveće povećanje je planirano na troškovima premija osiguranja, troškovima obuke radnika, seminara, priručnika te sudskim troškovima, dnevnica i putnim troškovima te na stavci ostalo.

5.5. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u Rebalansu plana za 2023. godinu iznose 30.347 EUR, a odnose se na naknadno utvrđene rashode iz prethodne godine, otpise zaliha goriva, maziva i rezervnih dijelova, troškove kazni i i naknada šteta te ostale troškove.

5.6. Financijski rashodi

U Rebalansu plana za 2023. godinu financijski rashodi iznose 295.285 EUR. Ovi rashodi odnose se na:

- kamatu po kreditu za 21 autobus nabavljen u 2013. godini u iznosu od 6.098 EUR,
- kamata po kreditu za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa, realiziranu u 2014. godini, planirana je u iznosu od 4.505 EUR,
- kamata po kreditu za nabavku 2+9 autobusa u 2015. godini iznosi 18.399 EUR,

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

- kamata za 10 autobusa nabavljenih po sudskoj nagodbi koja je realizirana u 2016. godini iznosi 18.585 EUR,
- kamate po kreditu za nabavku 10 SPP autobusa realiziranog u 2017. godini iznose 51.967 EUR te,

S obzirom da se otplata kreditnih obveza po ovih pet razvojnih zahvata financira iz namjenskih sredstava, u visini planiranih rashoda planirani su i prihodi (besplatno primljena oprema i namjenska sredstva).

Preostali dio financijskih rashoda odnosi se na kamate iz operativnog najma temeljem primjene MSFI-16 u iznosu od 37.805 EUR, kamate po kreditu za 4+1 autobus nabavljen u 2014. godini u iznosu 2.572 EUR (financirano iz vlastitih sredstava), kamate po kreditu za nabavku 32 autobusa realiziranog u 2021. godini 30.460 EUR (financirano iz vlastitih sredstava), kamate po kreditu za nabavku 37 autobusa realiziranog u 2022. godini 29.542 EUR, kamate na dopušteno prekoračenje po poslovnom računu 87.098 EUR te na zatezne kamate.

5.7. Rezerviranje troškova

Rezerviranja troškova za 2023. godinu rebalansom plana poslovanja planirana su u iznosu od 422.849 EUR i odnose se na rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore djelatnika za 2023. godinu.

5.8. Vrijednosno usklađenje kratkoročne imovine

Vrijednosna usklađenja za 2023. godinu nisu planirana.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

**REBALANS PLANA
POSLOVANJA
ZA 2023. GODINU**

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **19/37**

Izmjena / datum
11.07.2023.

Sljedeća tablica prikazuje Rebalans plana računa dobiti i gubitka za 2023. godinu.

Tablica 15. Rebalans plana prihoda i rashoda za 2023. godinu

Red. br.	NAZIV KONTA	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.	REBALANS PLANA 2023.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	19.422.497	18.723.030	20.920.252	107,7	111,7
I.	POSLOVNI PRIHODI	19.416.639	18.723.030	20.918.687	107,7	111,7
1.	PRIHODI OD PRODAJE	8.695.878	9.508.262	9.824.968	113,0	103,3
	- prihodi od redovne djelatnosti	8.196.037	8.998.606	9.256.544	112,9	102,9
	- prihodi od komercijalnih vožnji	265.388	238.901	310.804	117,1	130,1
	- ostali prihodi	234.453	270.755	257.620	109,9	95,1
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	42.735	15.927	11.917	27,9	74,8
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	10.678.026	9.198.841	11.081.803	103,8	120,5
	- subvencija	6.843.719	6.843.719	7.800.930	114,0	114,0
	- subvencija za pokrivanje gubitka	919.734	0	0	0,0	0,0
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sredstva	1.697.126	1.793.705	1.862.516	109,7	103,8
	- ostalo	1.217.447	561.417	1.418.356	116,5	252,6
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	5.858	0	1.565	26,7	0,0
B	UKUPNI RASHODI	19.370.861	19.769.513	20.203.706	104,3	102,2
I.	POSLOVNI RASHODI	19.043.888	19.259.857	19.908.422	104,5	103,4
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	7.413.137	7.728.097	7.137.113	96,3	92,4
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	4.913.201	5.238.097	4.535.711	92,3	86,6
	- gorivo i mazivo	4.076.971	4.476.997	3.787.988	92,9	84,6
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	566.036	539.100	491.472	86,8	91,2
	- ostalo	270.195	222.000	256.250	94,8	115,4
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	0	0	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	2.499.935	2.490.000	2.601.402	104,1	104,5
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	973.740	918.615	1.035.068	106,3	112,7
	- usluge poslovnih usluga	597.544	597.544	597.540	100,0	100,0
	- ostalo	928.652	973.840	968.794	104,3	99,5
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	7.079.641	7.310.770	8.145.283	115,1	111,4
3.	AMORTIZACIJA	1.977.484	2.277.523	2.283.057	115,5	100,2
4.	OSTALI TROŠKOVI	1.689.372	1.911.613	1.889.774	111,9	98,9
5.	VRIJED. USKLAĐ. KRATK. IMOVINE	0	0	0	0,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	373.673	0	422.849	113,2	0,0
5.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	510.581	31.853	30.347	5,9	95,3
II.	FINANCIJSKI RASHODI	326.973	509.656	295.285	90,3	57,9
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	51.635	-1.046.483	716.546	-269,0	-2.026,7
	POREZ NA DOBITAK	5.327	0	0	0	0
D	REZULTAT DOBIT/GUBITAK	46.308	-1.046.483	716.546	-299,9	-2.259,8

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

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 Rijeka, 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“) te sukladno posebnom PSO Ugovoru sklopljenim s Gradom Opatija.

Društvo obavlja uslugu javnog prijevoza za Općinu Lovran i Općinu Mošćenička Draga koji nisu u vlasničkoj strukturi društva temeljem posebnog „PSO ugovora“ po istim uvjetima kao i prema vlasnicima. Opseg usluge i obračun subvencije za nevlasnike sastavni su dio ovog Rebalansa.

Ukupan iznos akontacije (redovne) subvencije za 2023. godinu utvrđenu ovim Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu iznosi 7.800.930 EUR i preraspodijeljena je na Gradove i Općine po modelu raspodjele financijskih sredstava po omjerima u kilometrima Jedinica lokalna samouprave sukladno opsegu planirane usluge.

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 sljedeću godinu.

Konačnim obračunom prihoda i rashoda za 2023. 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 2025. godine.

Za detalje subvencije vidjeti tablice u nastavku.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Tablica 16. Obračun ostvarene i akontacije (redovne) subvencije za vlasnike i nevlasnike KD Autotrolej za 2022. i 2023. godinu

R. br.	GRAD/OPĆINA	OSTVARENJE 2022.			PLAN 2023.		REBALANS PLANA 2023.				RAZLIKA			
							PRIJE UVEĆANJA	UVEĆANJE	REBALANS PLANA 2023. UKUPNO	% km REBALANS 2023.	REBALANS PLANA 2023. vs. OSTVARENJE 2022.		REBALANS PLANA 2023. vs. PLAN 2023.	
											EUR	EUR	kn	indeks
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12 (10-4)	13 (10/4)	14 (10-6)	15 (10/6)
1.	GRAD RIJEKA	27.180.125	3.607.422	52,71%	3.537.904	51,70%	3.480.169	486.761	3.966.930	50,85%	359.508	109,97	429.026	112,13
2.	GRAD BAKAR	2.643.888	350.904	5,13%	356.864	5,21%	363.411	50.829	414.240	5,31%	63.336	118,05	57.376	116,08
3.	OPĆINA ČAVLE	1.556.664	206.605	3,02%	256.586	3,75%	246.173	34.431	280.604	3,60%	73.999	135,82	24.018	109,36
4.	OPĆINA JELENJE	875.849	116.245	1,70%	159.560	2,33%	155.625	21.767	177.392	2,27%	61.147	152,60	17.832	111,18
5.	GRAD KASTAV	2.727.476	361.998	5,29%	300.397	4,39%	328.448	45.939	374.387	4,80%	12.389	103,42	73.989	124,63
6.	OPĆINA KLANA	562.807	74.697	1,09%	68.880	1,01%	69.983	9.788	79.771	1,02%	5.074	106,79	10.891	115,81
7.	OPĆINA VIŠKOVO	3.100.220	411.470	6,01%	404.765	5,91%	422.801	59.136	481.937	6,18%	70.467	117,13	77.172	119,07
8.	OPĆINA KOSTRENA	1.637.246	217.300	3,18%	223.920	3,27%	227.105	31.765	258.870	3,32%	41.570	119,13	34.950	115,61
9.	GRAD KRALJEVICA	1.187.568	157.617	2,30%	157.132	2,30%	157.369	22.011	179.380	2,30%	21.762	113,81	22.248	114,16
10.	OPĆINA MATULJI	3.898.557	517.427	7,56%	542.827	7,93%	549.945	76.919	626.864	8,04%	109.437	121,15	84.037	115,48
11.	GRAD OPATIJA	4.234.202	561.975	8,21%	570.585	8,34%	572.871	80.126	652.997	8,37%	91.022	116,20	82.412	114,44
	UKUPNO VLASNICI (1-11)	49.604.601	6.583.662	96,20%	6.579.420	96,14%	6.573.900	919.471	7.493.371	96,06%	909.709	113,82	913.952	113,89
12.	OPĆINA LOVRAN	1.206.090	160.076	2,34%	161.919	2,37%	163.630	22.886	186.516	2,39%	26.440	116,52	24.596	115,19
13.	OPĆINA M. DRAGA	753.308	99.981	1,46%	102.380	1,50%	106.190	14.852	121.042	1,55%	21.061	121,07	18.662	118,23
	UKUPNO NEVLASNICI (12-13)	1.959.399	260.057	3,80%	264.299	3,86%	269.819	37.739	307.558	3,94%	47.501	118,27	43.258	116,37
	SVEUKUPNO BEZ GRADA RIJEKE (2-13)	24.383.875	3.236.296	47,29%	3.305.815	48,30%	3.363.550	470.450	3.834.000	49,15%	597.703	118,47	528.184	115,98
	SVEUKUPNO (1-13)	51.564.000	6.843.719	100,00%	6.843.719	100,00%	6.843.719	957.210	7.800.930	100,00%	957.210	113,99	957.210	113,99

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

Oznaka dokumenta:
OBR RPLPOS ATR

Stranica: **22/37**

Izmjena / datum
11.07.2023.

U stupcima 3 i 4 prikazana je ostvarena (redovna) subvencija u 2022. godini u iznosu od 6.843.719 EUR (51.564.000 kuna) sukladno modelu raspodjele financijskih sredstava po omjerima u kilometrima Jedinica lokalna samouprave sukladno opsegu ostvarene usluge (ostvarenih kilometara) u 2022. godini (točka 2.1. Kilometri, tablica 2.).

U stupcu 6 prikazana je akontacija planirane (redovne) subvencije za 2023. godinu utvrđena Planom poslovanja za 2023. godinu u iznosu od 6.843.719 EUR. Planirana akontacija subvencije preraspodijeljena je na Gradove i Općine sukladno omjerima u kilometrima planiranim za 2023. godinu (točka 2.1. Kilometri, tablica 2.).

U stupcu 10 prikazana je planirana akontacija (redovne) subvencije za 2023. godinu utvrđena ovim Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu u iznosu od 7.800.930 EUR. Planirana akontacija subvencije ovim Rebalansom preraspodijeljena je na Gradove i Općine sukladno omjerima u kilometrima planiranim ovim Rebalansom za 2023. godinu (točka 2.1. Kilometri, tablica 2.). Sukladno dogovoru sa suvlasnicima planirano je povećanje subvencije (za troškove zaposlenih za plaće) u godišnjem iznosu od 1.044.229 EUR, što za period od 11 mjeseci u 2023. godini (primjena od 1. veljače 2023. godine) iznosi 957.210 EUR.

U stupcima 12 i 14 prikazana je razlika planirane akontacije (redovne) subvencije za 2023. godinu utvrđene Rebalansom plana poslovanja za 2023. godinu u odnosu na ostvarenu (redovnu) subvenciju u 2022. godini te u odnosu na akontaciju planirane (redovne) subvencije za 2023. utvrđenu Planom poslovanja za 2023. godinu.

U tablici u nastavku prikazani su mjesečni i ukupni iznosi akontacije (redovne) subvencije za period 1. siječnja - 30. rujna 2023. godine (prije uvećanja) te za period 1. listopada – 31. prosinca 2023. godine (nakon uvećanja).

Tablica 17.

R. br.	GRAD/OPĆINA	IZNOS AKONTACIJE SIJEČANJ - RUJAN 2023		IZNOS AKONTACIJE LISTOPAD - PROSINAC 2023		SVEUKUPNO
		Mjesečno	Ukupno	Mjesečno	Ukupno	
1	2	3	4	5	6	7(4+6)
1.	GRAD RIJEKA	294.825	2.653.428	437.834	1.313.502	3.966.930
2.	GRAD BAKAR	29.739	267.648	48.864	146.592	414.240
3.	OPĆINA ČAVLE	21.382	192.439	29.388	88.165	280.604
4.	OPĆINA JELENJE	13.297	119.670	19.241	57.722	177.392
5.	GRAD KASTAV	25.033	225.298	49.696	149.089	374.387
6.	OPĆINA KLANA	5.740	51.660	9.370	28.111	79.771
7.	OPĆINA VIŠKOVO	33.730	303.574	59.454	178.363	481.937
8.	OPĆINA KOSTRENA	18.660	167.940	30.310	90.930	258.870
9.	GRAD KRALJEVICA	13.094	117.849	20.510	61.531	179.380
10.	OPĆINA MATULJI	45.236	407.121	73.248	219.744	626.864
11.	GRAD OPATIJA	47.549	427.939	75.019	225.058	652.997
	UKUPNO VLASNICI (1-11)	548.285	4.934.565	852.936	2.558.807	7.493.371
12.	OPĆINA LOVRAN	13.493	121.440	21.692	65.076	186.516
13.	OPĆINA M. DRAGA	8.532	76.785	14.752	44.257	121.042
	UKUPNO NEVLASNICI (12-13)	22.025	198.224	36.445	109.334	307.558
	SVEUKUPNO BEZ GRADA RIJEKE (2-13)	275.485	2.479.361	451.546	1.354.638	3.834.000
	SVEUKUPNO (1-13)	570.310	5.132.789	889.380	2.668.140	7.800.930

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

Pregled ukupnih obveza i uplata po osnovi subvencije za pokriće gubitaka i konačnog obračuna subvencije za period 2018. – 2022. godine, iskazanih u bilanci na pozicijama kratkoročnih i dugotrajnih potraživanja, prikazuje tablica u nastavku

Tablica 18. Pregled subvencije prema konačnom obračunu i pokriću gubitka za period 2018. – 2022. godine

GRAD / OPĆINA	POKRIĆE GUBITKA IZ 2018. - obveza	DOSPIJEĆE 31.12.2021. - uplata	RAZLIKA 2018.	POKRIĆE GUBITKA IZ 2019. - obveza	DOSPIJEĆE 31.12.2022. - uplata	RAZLIKA 2019.	KONAČNI OBRAČUN SUBVENCije ZA 2020. - obveza	DOSPIJEĆE 31.12.2022. - uplata	RAZLIKA 2020.	KONAČNI OBRAČUN SUBVENCije ZA 2021. + POKRIĆE GUBITKA ZA 2021. - obveza	DOSPIJEĆE 31.12.2023. - uplata	RAZLIKA 2021.	KONAČNI OBRAČUN SUBVENCije ZA 2022. + POKRIĆE GUBITKA ZA 2022. - obveza	DOSPIJEĆE 31.12.2024. - uplata	RAZLIKA 2022.	UKUPNO
GRAD RIJEKA	674.646	674.646	0	593.874	593.874	0	192.199	192.199	0	473.680	473.680	0	365.751	0	365.751	365.751
GRAD BAKAR	59.516	59.517	0	42.747	42.747	0	0	0	0	19.253	0	19.253	49.258	0	49.258	68.512
OPĆINA ČAVLE	48.718	48.718	0	36.244	36.244	0	5.151	0	5.151	41.527	0	41.527	27.241	0	27.241	73.920
OPĆINA JELENJE	21.346	21.346	0	15.990	15.990	0	0	0	0	10.570	0	10.570	26.463	0	26.463	37.033
GRAD KASTAV	51.857	51.857	0	43.600	43.600	0	0	0	0	39.859	0	39.859	50.806	0	50.806	90.665
OPĆINA KLANA	22.350	22.350	0	17.589	0	17.589	0	0	0	8.049	0	8.049	18.075	0	18.075	43.713
OPĆINA VIŠKOVO	68.055	68.055	0	60.549	60.549	0	0	0	0	31.127	0	31.127	117.268	0	117.268	148.395
OPĆINA KOSTRENA	0	0	0	40.295	40.295	0	0	0	0	14.190	0	14.190	35.736	0	35.736	49.926
GRAD KRALJEVICA	26.242	26.243	0	22.919	22.919	0	0	0	0	11.432	0	11.432	21.870	0	21.870	33.302
OPĆINA MATULJI	79.135	79.135	0	88.052	88.052	0	0	0	0	46.117	0	46.117	76.738	0	76.738	122.855
GRAD OPATIJA	92.916	0	92.916	74.194	0	74.194	0	0	0	39.345	39.345	0	86.381	6.015	80.366	247.476
OPĆINA LOVRAN	0	0	0	0	0	0	6.734	0	6.734	10.878	0	10.878	25.571	0	25.571	43.184
OPĆINA M. DRAGA	18.081	18.081	0	15.884	15.884	0	0	0	0	8.181	0	8.181	18.575	0	18.575	26.756
SVEUKUPNO	1.162.864	1.069.948	92.916	1.051.939	960.155	91.784	204.085	192.199	11.885	754.207	513.025	241.183	919.734	6.015	913.719	1.351.487

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

Od ukupne subvencije za pokriće gubitka iz 2018., čiji je rok dospijeća bio 31. prosinac 2021. godine te subvencije za pokriće gubitka iz 2019. godine, čiji je rok dospijeća bio 31. prosinac 2022. godine, svoju obvezu nisu podmirili Grad Opatija (za 2018. i 2019. godinu) i Općina Klana (za 2019. godinu).

Od ukupne subvencije prema konačnom obračunu za 2020. godinu, čiji je rok dospijeća 31. prosinca 2023. godine, obvezu je podmirio jedino Grad Rijeka pri čemu Društvo još potražuje od Općine Čavle i Općine Lovran ukupan iznos od 11.885 EUR.

Od ukupne subvencije prema konačnom obračunu za 2021. godinu i subvencije za pokriće gubitka za 2021. godinu, čiji je rok dospijeća 31. prosinca 2023. godine, jedino su Grad Rijeka i Grad Opatija u potpunosti podmirili svoje obveze, pri čemu Društvo od ostalih JLS potražuje još ukupno 241.183 EUR.

Ukupna subvencija prema konačnom obračunu za 2022. godinu i subvencija za pokriće gubitka za 2022. godinu iznosi 919.734 EUR. Krajnji rok za podmirenje subvencije prema konačnom obračunu za 2022. godinu i subvencije za pokriće gubitka za 2022. godinu je 31. prosinca 2024. godine.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

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 3.318.070 EUR.

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 iskorištenja kredita. Ugovorena je otplata glavnice u 36 jednakih tromjesečnih rata i kvartalni obračun kamata prema tromjesečnom EURIBOR-u. Otplata glavnice i kamate počela je od 30.09.2014. godine.

Na Skupštini Društva od 18.11.2013. godine, Odlukom broj 11 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2013. do 2023. godine, što prikazuje 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
	u EUR	u EUR	u EUR	u EUR	u EUR
2014.	186.545	31.848	218.393	193.972	24.421
2015.	372.076	22.141	394.217	394.217	
2016.	367.301	13.495	380.796	380.796	
2017.	364.607	8.008	372.615	372.615	
2018.	361.830	6.536	368.366	368.366	
2019.	361.872	5.434	367.306	367.306	
2020.	184.104	3.894	187.998	187.998	
2021.	367.752	7.287	375.039	375.039	
2022.	367.752	4.210	371.961	371.961	
2023.	367.752	5.500	373.252	373.252	
UKUPNO	3.301.589	108.353	3.409.943	3.385.522	

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka od 02.04.2022. godine i 03.01.2023. godine te fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Prema usvojenom otplatnom planu obveza po kreditu u 2023. godini ukupno iznosi 373.252 EUR (367.752 EUR glavnica i 5.500 EUR kamata) i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava. Kredit je u cijelosti otplaćen na 30. lipnja 2023. godine.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Obveza gradova i općina za otplatu kredita za 21 autobus iz namjenskih sredstava u 2023. godini je sljedeća:

Tablica 20. Obveza otplate kredita u 2023. godini – za 21 autobus na plin nabavljen u 2013. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	51,70	190.112	2.843	192.955
2.	GRAD BAKAR	5,21	19.176	287	19.463
3.	OPĆINA ČAVLE	3,75	13.788	206	13.994
4.	OPĆINA JELENJE	2,33	8.574	128	8.702
5.	GRAD KASTAV	4,39	16.142	241	16.383
6.	OPĆINA KLANA	1,01	3.701	55	3.757
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,91	21.750	325	22.076
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,27	12.033	180	12.212
9.	GRAD KRALJEVICA	2,30	8.444	126	8.570
10.	OPĆINA MATULJI	7,93	29.169	436	29.605
11.	GRAD OPATIJA	8,34	30.661	459	31.119
12.	UKUPNO (1-11)	96,14	353.549	5.288	358.837
13.	OPĆINA LOVRAN	2,37	8.701	130	8.831
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,50	5.501	82	5.584
15.	UKUPNO (13-14)	3,86	14.202	212	14.415
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	367.752	5.500	373.252

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

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 Riadria Rijeka na iznos od 486.830 EUR.

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 facilit. Bespovratna sredstva su odobrena 2015. godine i direktno su usmjerena na zatvaranje glavnice kredita. Ugovoreni rok otplate kredita je 10 godina, otplata glavnice je u mjesečnim ratama sa mjesečnim obračunom kamata prema tromjesečnom EURIBOR-u. Otplata glavnice i kamate počela je od 31.01.2015. godine.

Na Skupštini Društva od 08.05.2015. godine, Odlukom broj 55 definirana je obveza i izvori za financiranje 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	
	u EUR	u EUR	u EUR	u EUR
2015.	47.894	19.247	67.141	67.141
2016.	46.348	19.358	65.706	65.706
2017.	46.348	16.555	62.903	62.903
2018.	45.642	14.313	59.955	59.955
2019.	45.670	12.108	57.778	57.778
2020.	46.581	9.775	56.355	56.355
2021.	46.243	7.457	53.700	53.700
2022.	46.394	5.310	51.704	51.704
2023.	46.394	3.219	49.613	49.613
2024.	46.394	1.130	47.524	47.524
UKUPNO	463.908	108.472	572.380	572.380

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na otplatnom planu Privredne banke Zagreb d.d. od 29.06.2023. godine i fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Prema usvojenom otplatnom planu obveza po kreditu u 2023. godini ukupno iznosi 49.613 EUR (46.394 EUR glavnica i 3.219 EUR kamata) i u cijelosti će se financirati iz namjenskih sredstava.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Obveza gradova i općina u 2023. godini za otplatu kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa je sljedeća:

Tablica 22. Obveza otplate kredita u 2023. 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
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	51,70	23.984	1.664	25.648
2.	GRAD BAKAR	5,21	2.419	168	2.587
3.	OPĆINA ČAVLE	3,75	1.739	121	1.860
4.	OPĆINA JELENJE	2,33	1.082	75	1.157
5.	GRAD KASTAV	4,39	2.036	141	2.178
6.	OPĆINA KLANA	1,01	467	32	499
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,91	2.744	190	2.934
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,27	1.518	105	1.623
9.	GRAD KRALJEVICA	2,30	1.065	74	1.139
10.	OPĆINA MATULJI	7,93	3.680	255	3.935
11.	GRAD OPATIJA	8,34	3.868	268	4.136
12.	UKUPNO (1-11)	96,14	44.602	3.095	47.697
13.	OPĆINA LOVRAN	2,37	1.098	76	1.174
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,50	694	48	742
15.	UKUPNO (13-14)	3,86	1.792	124	1.916
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	46.394	3.219	49.613

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn EUR

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

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

U 2015. godini nabavljena su 2 dizel i 9 SPP autobusa ukupne nabavne vrijednosti 2.817.559 EUR. Investicija je financirana dijelom bespovratnim sredstvima Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost odobrenih Gradu Rijeci (989.590 EUR), a dijelom kreditnim sredstvima (1.827.969 EUR).

Kreditno zaduženje realizirano je u Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka na ukupni iznos od 2.108.303,22 EUR. 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 poček od godinu dana. Ugovorena je otplata glavnice u 36 jednakih tromjesečnih rata, kamate se obračunavaju i naplaćuju za vrijeme počeka i otplate kredita, obračun kamate je kvartalni.

Otplata kredita započela je 31.03.2017. godine.

Na Skupštini Društva od 14.03.2016. godine, Odlukom broj 70 definirana je obveza i izvori za financiranje 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	
	u EUR	u EUR	u EUR	u EUR
2016.	0	39.584	39.584	39.584
2017.	199.376	51.505	250.881	250.881
2018.	197.857	45.679	243.536	243.536
2019.	197.880	39.853	237.733	237.733
2020.	101.225	35.210	136.435	136.435
2021.	200.441	30.086	230.527	230.527
2022.	201.095	24.292	225.387	225.387
2023.	201.095	18.400	219.495	219.495
2024.	201.095	12.548	213.643	213.643
2025.	301.643	6.615	308.257	308.257
UKUPNO	1.801.706	303.772	2.105.478	2.105.478

Napomena: Obveza po kreditu bazira se na otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. od 19.10.2021. godine i 01.01.2023. godine te fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR

Prema usvojenom otplatnom planu obveza u 2023. godini ukupno iznosi 219.495 EUR (201.095 EUR glavnica i 18.400 EUR kamata) i financira se iz namjenskih sredstava.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Sljedeća tablica prikazuje planiranu obvezu gradova i općina za 2023. godinu.

Tablica 24. Obveza otplate kredita u 2023. godini – za 2+9 autobusa nabavljenih u 2015. Godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	51,70	103.957	9.512	113.469
2.	GRAD BAKAR	5,21	10.486	959	11.445
3.	OPĆINA ČAVLE	3,75	7.539	690	8.229
4.	OPĆINA JELENJE	2,33	4.688	429	5.117
5.	GRAD KASTAV	4,39	8.827	808	9.634
6.	OPĆINA KLANA	1,01	2.024	185	2.209
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,91	11.894	1.088	12.982
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,27	6.580	602	7.182
9.	GRAD KRALJEVICA	2,30	4.617	422	5.040
10.	OPĆINA MATULJI	7,93	15.950	1.459	17.410
11.	GRAD OPATIJA	8,34	16.766	1.534	18.300
12.	UKUPNO (1-11)	96,14	193.329	17.689	211.018
13.	OPĆINA LOVRAN	2,37	4.758	435	5.193
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,50	3.008	275	3.284
15.	UKUPNO (13-14)	3,86	7.766	711	8.477
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	201.095	18.400	219.495

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

7.4. Nabavka autobusa – otplata kredita 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 Društvu isporučeni 2009. godine. Zbog nedostataka na navedenim vozilima proizvođač EvoBus je pristao snositi naknadu štete i izvršiti otkup tih vozila sve u vrijednosti od 1.692.000 EUR, što je predmet sudske nagodbe. Razlika vrijednosti za 10 novih vozila ukupno iznosi 1.300.684 EUR 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. Ugovoreni rok otplate je 10 godina uz početak od godinu dana od iskorištenja kredita. Ugovorena je otplata glavnice u 40 jednakih tromjesečnih rata, kamata se obračunava i naplaćuje tijekom korištenja, počeka i otplate kredita, obračun kamate je mjesečni.

U srpnju 2016. godine potpisan je ugovor o kreditnom zaduženju. Kredit je iskorišten krajem 2016. godine od kada počinje obveza plaćanja kamate u početku. Otplata kredita je započela nakon isteka počeka, odnosno 31.03.2018. godine. Kamate u početku i otplata kredita se financiraju iz namjenskih sredstava u razdoblju od 2017. do 2027. godine.

Na Skupštini Društva od 05.05.2017. godine, Odlukom broj 104 definirana je obveza i izvori za financiranje 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	
	u EUR	u EUR	u EUR	
2017.	0	26.813	26.813	26.813
2018.	134.784	26.010	160.794	160.794
2019.	134.096	23.341	157.437	157.437
2020.	64.284	28.983	93.267	93.267
2021.	127.384	13.719	141.103	141.103
2022.	127.800	22.213	150.013	150.013
2023.	127.800	18.585	146.385	146.385
2024.	127.800	15.002	142.802	142.802
2025.	127.800	11.329	139.129	139.129
2026.	127.800	7.701	135.501	135.501
2027.	191.700	4.073	195.773	195.773
UKUPNO	1.291.248	197.770	1.489.019	1.489.019

NAPOMENA: Obveza po kreditu bazira se na otplatnom planu Erste&Steiermärkische Bank d.d. od 19.10.2021. godine i 01.01.2023. godine te fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Prema otplatnom planu obveza glavnice i kamata za 2023. godinu iznosi 146.385 EUR (127.800 EUR glavnica i 18.585 EUR kamata) i financirati će se iz namjenskih sredstava.

Obveze gradova i općina u 2023. godini prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 26. Obveza otplate kredita u 2023. godini – za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi nabavljenih u 2016. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	51,70	66.067	9.608	75.675
2.	GRAD BAKAR	5,21	6.664	969	7.633
3.	OPĆINA ČAVLE	3,75	4.791	697	5.488
4.	OPĆINA JELENJE	2,33	2.980	433	3.413
5.	GRAD KASTAV	4,39	5.610	816	6.425
6.	OPĆINA KLANA	1,01	1.286	187	1.473
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,91	7.559	1.099	8.658
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,27	4.182	608	4.790
9.	GRAD KRALJEVICA	2,30	2.934	427	3.361
10.	OPĆINA MATULJI	7,93	10.137	1.474	11.611
11.	GRAD OPATIJA	8,34	10.655	1.550	12.205
12.	UKUPNO (1-11)	96,14	122.864	17.868	140.732
13.	OPĆINA LOVRAN	2,37	3.024	440	3.463
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,50	1.912	278	2.190
15.	UKUPNO (13-14)	3,86	4.936	718	5.653
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	127.800	18.585	146.385

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

7.5. Nabavka autobusa – otplata naknade i kamate 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 2.696.860 EUR.

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 iskorštenja 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 definirana je obveza i izvori za financiranje 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

Godina	OBVEZA			IZVORI SREDSTAVA - NAMJENSKA SREDSTVA
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
	u EUR	u EUR	u EUR	u EUR
2017.	0	18.890	18.890	18.890
2018.	0	68.358	68.358	68.358
2019.	0	85.585	85.585	85.585
2020.	112.369	68.307	180.676	180.676
2021.	224.738	63.360	288.098	288.098
2022.	224.738	57.663	282.402	282.402
2023.	224.738	51.967	276.705	276.705
2024.	224.738	46.403	271.141	271.141
2025.	224.738	40.574	265.312	265.312
2026.	224.738	34.877	259.616	259.616
2027.	224.738	29.181	253.919	253.919
2028.	224.738	23.555	248.293	248.293
2029.	224.738	17.788	242.526	242.526
2030.	224.738	12.091	236.830	236.830
2031.	224.738	6.395	231.133	231.133
2032.	112.369	1.065	113.434	113.434
UKUPNO	2.696.860	626.060	3.322.919	3.322.919

NAPOMENA: Obveza po kreditu bazira se na otplatnom planu HRVATSKE POŠTANSKE BANKE d.d. Zagreb od 20.10.2021. godine i 30.01.2023. godine te fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

Prema otplatnom planu ukupna obveza po kreditu za 2023. godinu iznosi 276.705 EUR (224.738 EUR glavnica i 51.967 EUR kamata) i financira se iz namjenskih sredstava.

Obveze gradova i općina po planiranom kreditu za nabavku 10 SPP autobusa u 2023. godini su sljedeće:

Tablica 28. Obveza plaćanja kamate u početku u 2023. godini – za nabavku 10 SPP autobusa nabavljenih u 2017. godini

Red. br.	GRAD/OPĆINA	KLJUČ raspodjele %	OBVEZA		
			GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
			u EUR	u EUR	u EUR
1.	GRAD RIJEKA	51,70	116.180	26.865	143.044
2.	GRAD BAKAR	5,21	11.719	2.710	14.429
3.	OPĆINA ČAVLE	3,75	8.426	1.948	10.374
4.	OPĆINA JELENJE	2,33	5.240	1.212	6.451
5.	GRAD KASTAV	4,39	9.865	2.281	12.146
6.	OPĆINA KLANA	1,01	2.262	523	2.785
7.	OPĆINA VIŠKOVO	5,91	13.292	3.074	16.365
8.	OPĆINA KOSTRENA	3,27	7.353	1.700	9.054
9.	GRAD KRALJEVICA	2,30	5.160	1.193	6.353
10.	OPĆINA MATULJI	7,93	17.826	4.122	21.948
11.	GRAD OPATIJA	8,34	18.737	4.333	23.070
12.	UKUPNO (1-11)	96,14	216.059	49.960	266.019
13.	OPĆINA LOVRAN	2,37	5.317	1.230	6.547
14.	OPĆINA M. DRAGA	1,50	3.362	777	4.139
15.	UKUPNO (13-14)	3,86	8.679	2.007	10.686
16.	UKUPNO (12+15)	100,00	224.738	51.967	276.705

NAPOMENA: Obveza otplate kredita bazira se na fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kn za EUR.

Ukupne obveze po kreditima za 2023. godinu iznose 1.061.196 EUR, od toga će se 871.043 EUR platiti iz ostvarenih sredstava razvoja, a razlika u iznosu od 190.153 EUR biti će plaćena iz vlastitih sredstava Društva.

Izradio: POSLOVNI SUSTAVI Voditelj odjela kontrolinga: Eduard Krmpotić, dipl. oec.	Pregledao: KD AUTOTROLEJ Voditelj odjela ekonomskih i zajedničkih poslova: Petar Vidačković, dipl. oec.	Odobrio: KD AUTOTROLEJ Direktor: Robert Mrvčić
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

8. Investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava

8.1. Nabavka autobusa u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“

Dana 16.10.2019. je potpisan Ugovor o dugoročnom kreditu na 1.327.228 EUR s Istarskom kreditnom bankom Umag d.d. radi financiranja vlastitog učešća s uvjetima početka otplate 30.09.2023. godine u 36 jednakih tromjesečnih rata uz fiksnu kamatu, a koji će se u konačnici otplaćivati iz vlastitih sredstava. Autobusi su se nabavili u sklopu strateškog cilja 3. Urbane aglomeracije „Jačanje sustava javnog prijevoza“ (Projekt) za postizanje cilja povećanja broja putnika u javnom gradskom prijevozu. Isporuka autobusa bila je tokom 2021. godine.

U nastavku je prikaz otplatnog plana po godinama za navedeni kredit:

Tablica 29. Otplatni plan kredita za nabavku u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“

Godina	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
	u EUR	u EUR	u EUR
2021.		15.977	15.977
2022.		26.257	26.257
2023.	60.779	30.461	91.240
2024.	121.558	23.700	145.258
2025.	121.558	20.779	142.337
2026.	121.558	17.862	139.420
2027.	121.558	14.945	136.503
2028.	121.558	12.030	133.588
2029.	121.558	9.110	130.668
2030.	121.558	6.192	127.750
2031.	121.558	3.275	124.833
2032.	60.779	544	61.323
UKUPNO	1.094.025	181.131	1.275.156

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

8.2. Nabavka autobusa u sklopu projekta „Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. - II“

Dana 25.7.2022. godine potpisan je Ugovor o dodjeli kredita za financiranje vlastitog učešća u sklopu projekta „Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. – II“. Navedeni kredit od 1.234.322 EUR predstavlja 15,51% ukupne investicije koja iznosi 7.960.608 EUR. Ugovor o kreditu sklopljen je s Istarskom kreditnom bankom Umag d.d. s uvjetima početka otplate 31.3.2024. godine u 28 tromjesečnih rata uz fiksnu kamatu, a koji će se otplaćivati iz vlastitih sredstava.

Autobusi su isporučeni u toku 2022. godine.

U nastavku je prikaz otplatnog plana po godinama.

Tablica 30. Otplatni plan kredita za nabavku u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“

Godina	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
	u EUR	u EUR	u EUR
2022.		10.770	10.770
2023.		29.624	29.624
2024.	176.332	28.031	204.363
2025.	176.332	23.795	200.126
2026.	176.332	19.563	195.894
2027.	176.332	15.331	191.662
2028.	176.332	11.103	187.435
2029.	176.332	6.867	183.198
2030.	176.332	2.635	178.967
UKUPNO	1.234.322	147.717	1.382.040

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić

8.3. Otplata kredita za financiranje nabavke 4 autobusa i 1 minibusa u 2014. godini

Dana 13.02.2014. je potpisan Ugovor o dugoročnom kreditu u iznosu 530.018 EUR s Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka radi financiranja nabavke 4 autobusa i 1 minibusa. Kredit je ugovoren sa otplatom u 40 jednakih tromjesečnih rata uz fiksnu kamatu koju plaća kvartalno.

U nastavku je prikaz otplatnog plana po godinama za navedeni kredit:

Tablica 31. Otplatni plan kredita za nabavku 4 autobusa i 1 minibusa 2014. godine

Godina	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
	u EUR	u EUR	u EUR
2014	26.479	4.103	30.583
2015	52.815	15.056	67.870
2016	52.137	13.313	65.451
2017	51.755	11.605	63.360
2018	51.361	9.954	61.315
2019	51.367	8.393	59.760
2020	26.121	6.967	33.088
2021	52.218	5.356	57.573
2022	39.200	2.828	42.028
2023.	52.201	2.178	54.379
2024.	52.201	91	52.292

9. Upravljanje kvalitetom

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

Direktor:

Robert Mrvčić

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

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

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

Odobrio: KD AUTOTROLEJ
Direktor:
Robert Mrvčić