

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU za 2024. godinu

Rijeka, svibanj 2025. godine

Sadržaj

UVOD	3
1. OBUJAM USLUGA.....	6
1.1. Kilometri	6
1.2. Putnici i korisnici	10
2. VOZNI PARK.....	15
2.1. Održavanje voznog parka	17
3. BROJ ZAPOSLENIH	19
4. CIJENE KOMUNALNE USLUGE	21
5. RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	25
5.1. Prihodi	26
5.1.1. Subvencija	30
5.2. Rashodi	36
5.3. Financijski rezultat.....	44
6. BILANCA STANJA.....	45
6.1. AKTIVA	45
6.1.1. Dugotrajna imovina	45
6.1.2. Kratkotrajna imovina.....	50
6.1.3. Novac na računu i u blagajni	52
6.1.4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	53
6.2. PASIVA	54
6.2.1. Kapital i rezerve.....	54
6.2.2. Dugoročna rezerviranja	55
6.2.3. Dugoročne obveze	56
6.2.4. Kratkoročne obveze	59
6.2.5. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	60
7. NOVČANI TOK.....	62
8. FINACIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA.....	64
9. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI	69
9.1. Investicijske aktivnosti Društva.....	69
9.2. Investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i ostalim JLS	73
10. SUSTAV KVALITETE U KD AUTOTROLEJ	81
11. RAZVOJNI PROJEKTI I DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA	83
12. BILANCA STANJA na dan 31.12.2024.....	88
13. IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024.	92
14. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU od 1.1.2024. do 31.12.2024.....	95
ZAKLJUČAK	97

UVOD

Poslovanje KD Autotrolej d.o.o. za 2024. godinu definirano je Smjernicama za izradu plana poslovanja za 2024. godinu kojima su utvrđeni osnovni elementi na kojima se baziraju planovi svih komunalnih društava pa tako i KD Autotrolej d.o.o., a oni su sljedeći:

- 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 27. sjednici održanoj dana 28. studenog 2023. godine donio je Odluku broj 96 kojom je dao prethodnu suglasnost na Smjernice za izradu Plana poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2024. godinu. Skupština je na svojoj 15. sjednici, održanoj dana 29. studenog 2023. godine, donijela Odluku broj 72 kojom je utvrdila Smjernice za izradu plana poslovanja za 2024. godinu.

Na osnovu utvrđenih Smjernica za izradu Plana poslovanja za 2024. godinu, izrađen je Plan poslovanja KD Autotrolej d.o.o. za 2024. godinu.

Povećana inflacija u posljednje dvije godine značajno je utjecala na životni standard u RH te je u travnju 2024. godine potpisan aneks Kolektivnom ugovoru kojim se bruto fiksni dodatak ugrađuje u koeficijent plaća uz istovremeno povećanje vrijednosti boda za 15%. Dodatno od svibnja 2024. godine uvedena je mjesečna stimulacija vozačima u iznosu od 100 EUR neto po vozaču.

Također, uslijed smanjenja voznog reda i broja polazaka, donesena je odluka da se cijena mjesečnih putnih karata umanjuje za 25%, počevši od lipnja 2024. godine.

Kao posljedica prethodno navedenih promjena, tijekom 2024. godine je došlo do značajnih promjena pojedinih stavki definiranih Smjernicama za izradu Plana poslovanja za 2024. godinu. Najveće promjene se odnose na povećanje troškova osoblja uslijed rasta troškova plaća zaposlenika od travnja i svibnja 2024. godine te na smanjenje prihoda od redovne djelatnosti. Za pokriće navedenog porasta troškova Društvo je dobilo suglasnost JLS-a za povećanje akontacije subvencije za 2024. godinu u iznosu od 783.835 EUR.

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 2024. godinu.

Nakon rasta cijena energenata u 2022. godini uslijed globalne političko ekonomske krize uzrokovane ratnim zbivanjima u Ukrajini, u 2023. godini cijene su stabilizirane. Uredbom Vlade RH određene su cijene električne energije i plina. U 2024. godini cijena dizela je bila niža za 2,3% a prosječna cijena SPP-a niža za 3,8% u odnosu na 2023. godinu.

U 2024. godini zaposleno je ukupno 73 nova radnika, a otišlo je 62 radnika od čega 18 u mirovinu.

U travnju 2023. godine pokrenut je pilot-projekt „Prijevoz onkoloških pacijenata na terapiju u KBC Rijeka“. Radi se o suradnji Grada Rijeka, KD Autotrolej i Klinike za radioterapiju i onkologiju KBC-a Rijeka koja je besplatan prijevoz omogućila onkološkim bolesnicima koji žive na području grada Rijeke. Projekt se je nastavio i u 2024. godini za što je Grad Rijeka osigurao financijska sredstva u visini od 85.000,00 eura.

Ostvarenje naturalnih i financijskih pokazatelja za 2024. godinu, kao i usporedba s ostvarenjem prethodne godine i planiranim veličinama po Rebalansu plana poslovanja za 2024. godinu, prikazana je u nastavku.

NATURALNI POKAZATELJI

1. OBUJAM USLUGA

1.1. Kilometri

U 2024. godini ostvareno je ukupno 6.449.941 kilometara što je za 583.559 km (8,3%) manje od ostvarenja prethodne godine, odnosno za 23.294 km (0,4%) više u odnosu na Rebalansom planirane kilometre. Smanjenje ostvarenih kilometara rezultat je reduciranja voznog reda tijekom 2024. godine uslijed nedostatka vozača (bolovanja, odlasci vozača i manjak ponude radne snage).

U nastavku slijedi prikaz ostvarenih kilometara u odnosu na 2023. godinu i Rebalans plana 2024. godine.

Tablica 1.

KILOMETRI IZ KOMUNALNIH-LINIJSKIH I KOMERCIJALNIH VOŽNJI

OPIS	OSTVARENJE		REBALANS		OSTVARENJE		INDEX	
	2023.	%	2024.	%	2024.	%	6:2	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KOMUNALNI - LINIJSKI	6.877.122	97,8	6.299.942	98,0	6.324.126	98,0	92,0	100,4
KOMERCIJALNI	156.378	2,2	126.705	2,0	125.815	2,0	80,5	99,3
UKUPNO	7.033.500	100,0	6.426.647	100,0	6.449.941	100,0	91,7	100,4

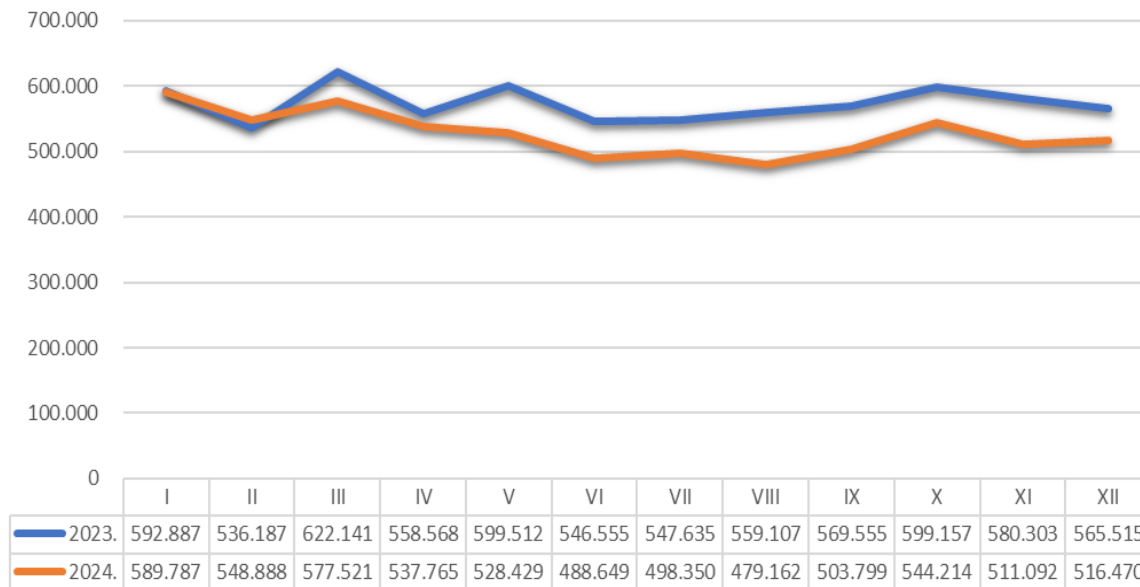
Broj prijedjenih kilometara u komunalno-linijskoj djelatnosti je za 552.996 km (8,0%) manji u usporedbi s prethodnom godinom te za 24.184 km (0,4%) veći u odnosu na Rebalans plana. Najveći pad je zabilježen u kolovozu 2024. godine za 79.945 km uslijed smanjenja broja polazaka u gradskim linijama. U komercijalnim vožnjama ostvareno je smanjenje za 30.563 km u odnosu prethodnu godinu i 890 km u odnosu na Rebalans plana.

Od ukupno ostvarenih kilometara dizel autobusima je odvoženo 5.661.236 km (2023.: 5.870.598 km), SPP autobusima 771.256 km (2023.: 1.148.621 km), dok je preostali dio ostvarenih kilometara ostvaren korištenjem malih vozila za prijevoz onkoloških bolesnika. Udio dizel autobusa u ukupnim kilometrima iznosi 88%, odnosno SPP autobusa 12%.

Kretanje mjesečnih ostvarenja komercijalnih - linijskih i komunalnih kilometara u 2024. i 2023. godini prikazuju sljedeći grafikoni i tablica.

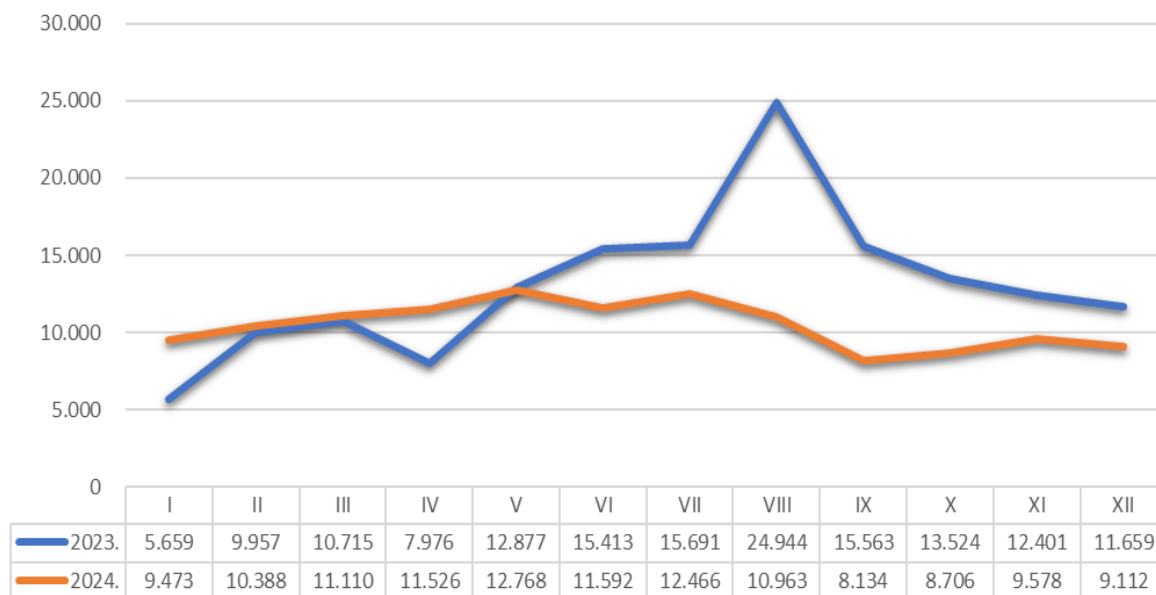
Grafikon 1.

KRETANJE OSTVARENJA KOMUNALNIH KILOMETARA ZA 2023./2024. GODINU



Grafikon 2.

KRETANJE OSTVARENJA KOMERCIJALNIH KILOMETARA ZA 2023./2024. GODINU



U nastavku je prikazana dinamika ukupno ostvarenih kilometara u 2024. godini u usporedbi sa prethodnom godinom.

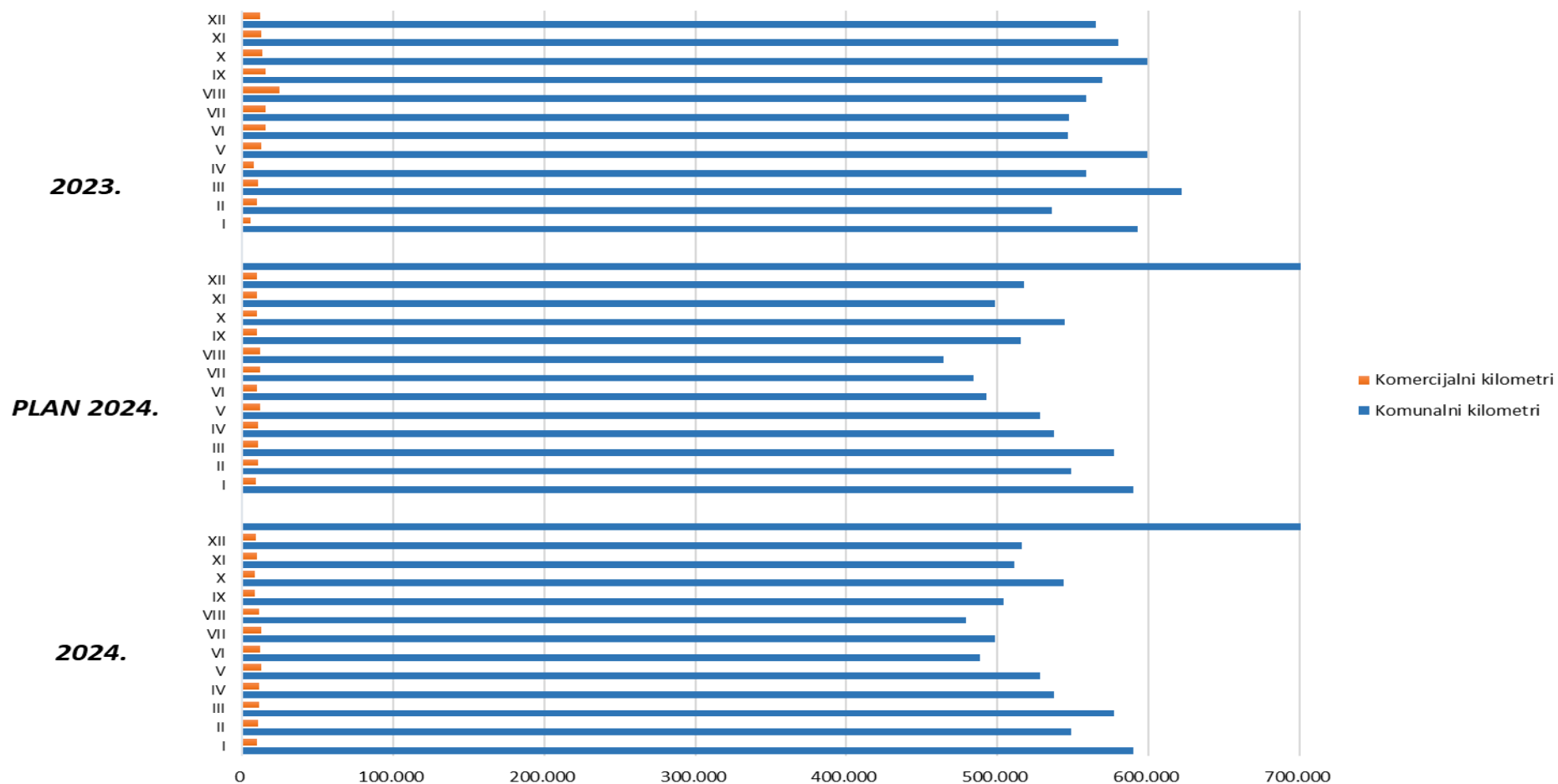
Tablica 2.

DINAMIKA UKUPNIH KILOMETARA ZA 2023./2024. GODINU

Mjesec	OSTVARENJE 2023.		REBALANS PLANA 2024.		OSTVARENJE 2024.		INDEX	INDEX	INDEX	INDEX
	Komunalni	Komercijalni	Komunalni	Komercijalni	Komunalni	Komercijalni	6:2	7:3	6:4	7:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	592.887	5.659	589.788	9.313	589.787	9.473	99,5	167,4	100,0	101,7
II	536.187	9.957	548.888	10.156	548.888	10.388	102,4	104,3	100,0	102,3
III	622.141	10.715	577.521	10.781	577.521	11.110	92,8	103,7	100,0	103,0
I-III	1.751.215	26.331	1.716.196	30.251	1.716.196	30.970	98,0	117,6	100,0	102,4
IV	558.568	7.976	537.765	10.695	537.765	11.526	96,3	144,5	100,0	107,8
V	599.512	12.877	528.429	11.760	528.429	12.768	88,1	99,2	100,0	108,6
VI	546.555	15.413	492.596	10.000	488.649	11.592	89,4	75,2	99,2	115,9
IV-VI	1.704.635	36.266	1.558.790	32.455	1.554.843	35.886	91,2	99,0	99,7	110,6
VII	547.635	15.691	484.452	12.000	498.350	12.466	91,0	79,4	102,9	103,9
VIII	559.107	24.944	464.541	12.000	479.162	10.963	85,7	44,0	103,1	91,4
IX	569.555	15.563	515.678	10.000	503.799	8.134	88,5	52,3	97,7	81,3
VII-IX	1.676.298	56.197	1.464.671	34.000	1.481.311	31.563	88,4	56,2	101,1	92,8
X	599.157	13.524	544.359	10.000	544.214	8.706	90,8	64,4	100,0	87,1
XI	580.303	12.401	498.141	10.000	511.092	9.578	88,1	77,2	102,6	95,8
XII	565.515	11.659	517.785	10.000	516.470	9.112	91,3	78,2	99,7	91,1
X-XII	1.744.975	37.584	1.560.285	30.000	1.571.776	27.396	90,1	72,9	100,7	91,3
I-XII	6.877.122	156.378	6.299.942	126.705	6.324.126	125.815	92%	80%	100%	99%

Grafikon 3.

PRIKAZ UKUPNIH KILOMETARA ZA 2023./2024. GODINU



1.2. Putnici i korisnici

U 2024. godini prevezeno je 29.042.146 putnika u komunalno-linijskom prijevozu, što je manje za 1.538.397 putnika (5,0%) u odnosu na broj putnika u 2023. godini.

Broj putnika je izvedenica od broja korisnika. Putnik se preračunava množenjem broja korisnika s definiranim brojem putovanja, ovisno o vrsti karte i zoni. U sljedećoj tablici prikazan je broj putnika za 2023. i 2024. godinu.

Tablica 3.

BROJ PUTNIKA ZA 2023./2024. GODINU

Red. br.	VRSTE KARATA	OSTVARENJE 2023.		OSTVARENJE 2024.		INDEX
		PUTNICI	%	PUTNICI	%	
	1	2	3	4	5	6
1.	MJESEČNA I GODIŠNJA PRAVA	27.520.310	100%	26.301.437	100%	95,6
-	Radnička	3.908.014	14,2%	4.247.181	16,1%	108,7
-	Radnička - godišnja (R)	670.654	2,4%	601.278	2,3%	89,7
-	Osnovnoškolska	1.621.920	5,9%	1.743.128	6,6%	107,5
-	Srednjoškolska karta	5.013.680	18,2%	5.264.491	20,0%	105,0
-	Studentska karta	4.061.470	14,8%	3.849.510	14,6%	94,8
-	Mirovinska	600.588	2,2%	620.358	2,4%	103,3
-	Socijalna	882.993	3,2%	568.467	2,2%	64,4
-	Povlaštena karta	1.038.540	3,8%	789.834	3,0%	76,1
-	Godišnja karta 65+	9.722.451	35,3%	8.617.191	32,8%	88,6
	POJEDINAČNE KARTE	3.060.233	100%	2.740.709	100%	89,6
2.	KARTA U VOZILU	710.451	23,2%	681.668	24,9%	95,9
3.	KARTA IZVAN VOZILA	1.961.470	64,1%	1.647.038	60,1%	84,0
5.	TJEDNA KARTA	130.207	4,3%	122.683	4,5%	94,2
6.	DNEVNA KARTA	258.105	8,4%	289.320	10,6%	112,1
	UKUPNO	30.580.543	100%	29.042.146	100%	95,0

U 2024. godini broj putnika koji koriste mjesečne i godišnje karte smanjen je za 4,4%. U odnosu na 2023. godinu ostvaren je ukupni pad putnika od 5,0%.

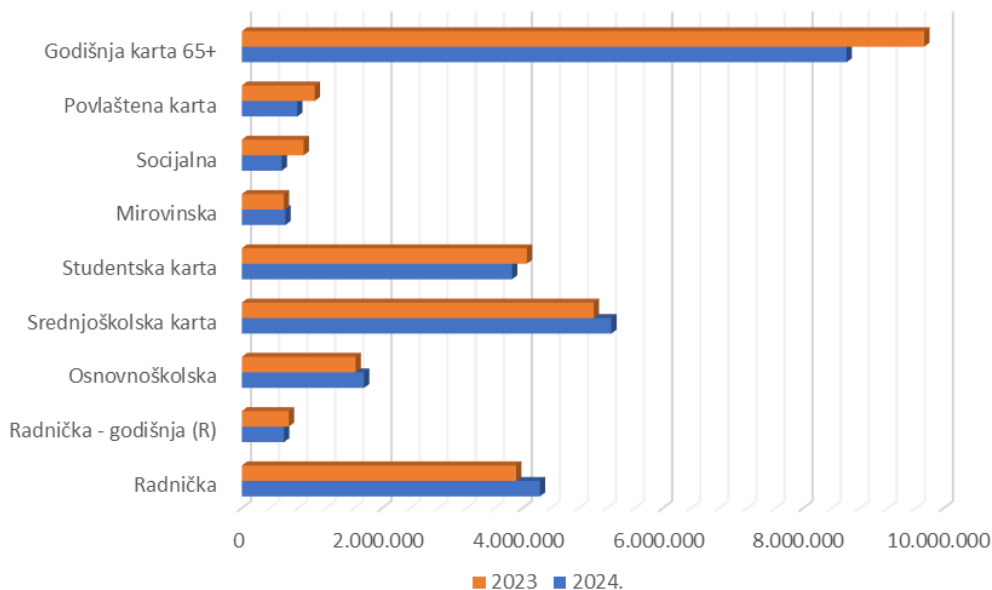
Najznačajniji pad broja putnika zabilježen je u kategoriji godišnje karte 65+ za 1.105.260 putnika, kartama izvan vozila za 319.524 putnika, socijalnih karata za 314.526 putnika, povlaštenih pokaznih karata za 248.706 putnika i studentskih karata za 211.960. Smanjen je i broj radničkih godišnjih karata, karata u vozilu te tjednih karata. Povećanje broja putnika zabilježeno je u broju putnika koji koriste radničku kartu za 339.167 putnika, srednjoškolsku kartu za 250.811 putnika, osnovnoškolsku kartu za 121.208 putnika a porastao je i broj putnika s mirovinskim kartama.

Među korisnicima mjesečnih i godišnjih prava najzastupljeniji su putnici s godišnjom kartom 65+ s udjelom od 32,8%.

Usporedbu putnika prema vrstama godišnjih i mjesečnih prava prikazuje grafikon u nastavku.

Grafikon 4.

BROJ PUTNIKA PREMA VRSTI MJESEČNOG/GODIŠNJEG PRAVA ZA 2023./2024. GODINU

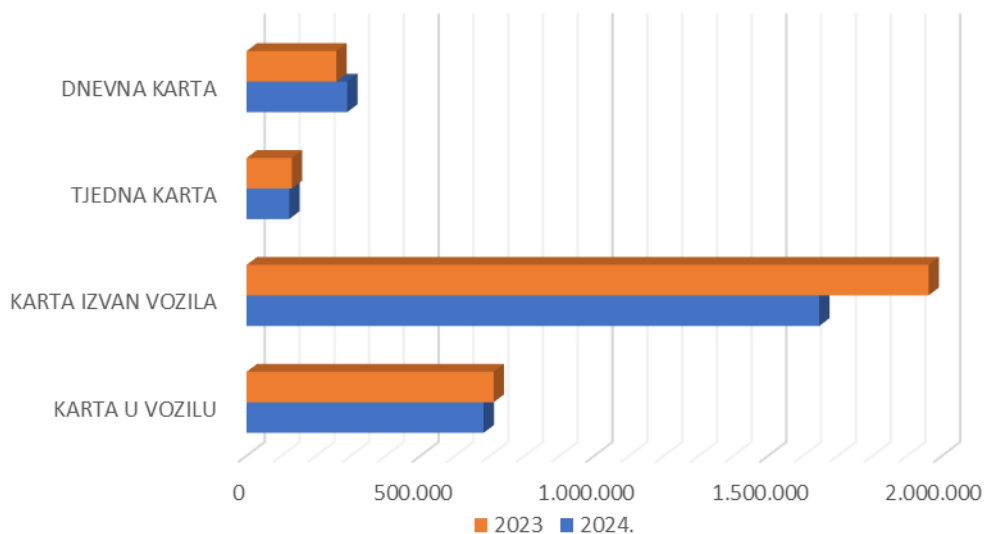


Broj putnika koji koristi pojedinačne karte je u 2024. godini smanjen za 319.524 putnika (10,4%). Najveći pad je zabilježen u broju putnika s kartama kupljenim izvan vozila za 314.432 putnika. Karte kupljene u vozilu su također smanjene za 28.783 putnika kao i tjedne karte dok je povećanje broja putnika zabilježeno samo u kategoriji dnevne karte za 31.215 putnika.

Usporedbu putnika po vrstama pojedinačnih karata prikazuje grafikon u nastavku.

Grafikon 5.

BROJ PUTNIKA PREMA VRSTI POJEDINAČNE KARTE ZA 2023./2024. GODINU



U sljedećoj tablici prikazan je broj korisnika za 2024. i 2023. godinu.

Tablica 4.

BROJ KORISNIKA ZA 2023./2024. GODINU

OPIS		OSTVARENJE 2023.		OSTVARENJE 2024.		INDEX
VRSTA KARTE	Broj putovanja	Korisnik	%	Korisnik	%	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1. MJESEČNA I GODIŠNJA PRAVA		248.346	100%	245.525	100%	98,9
- Radnička	80/60	52.811	21,3%	57.394	23,4%	108,7
- Radnička - godišnja (R)	960/720	746	0,3%	669	0,3%	89,7
- Osnovnoškolska	60	27.032	10,9%	29.052	11,8%	107,5
- Srednjoškolska	90/70	62.671	25,2%	65.806	26,8%	105,0
- Studentska	90/70	47.782	19,2%	45.288	18,4%	94,8
- Mirovinska	70/60	8.964	3,6%	9.259	3,8%	103,3
- Socijalna	70/60	13.179	5,3%	8.485	3,5%	64,4
- Povlaštena	60	17.309	7,0%	13.164	5,4%	76,1
- Godišnja karta 65+	50	16.204	6,5%	14.362	5,8%	88,6
- Nadoplata zona	396	1.648	0,7%	2.046	0,8%	124,2
2. POJEDINAČNE KARTE		1.749.660	100%	1.569.508	100%	89,7
- U vozilu	1	710.451	40,6%	681.668	43,4%	95,9
- Izvan vozila	2	980.735	56,1%	823.519	52,5%	84,0
- Tjedna karta	20/15	6.853	0,4%	6.457	0,4%	94,2
- Dnevna karta	5/4	51.621	3,0%	57.864	3,7%	112,1
UKUPNO		1.998.006	100%	1.815.033	100%	90,8

Ukupan broj korisnika je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjen za 182.973 korisnika (9,2%) od čega pojedinačnih karata za 180.152 korisnika (10,3%) i pokaznih karata za 2.821 korisnika (1,1%).

Ostvarene putnike i korisnike potrebno je promatrati i kroz razinu ostvarenih prihoda od tih korisnika s obzirom da su prihodi iz redovne djelatnosti najveća stavka u strukturi prihoda od prodaje KD Autotrolej d.o.o. (vidi tablicu 5.)

U 2024. godini ostvareni su prihodi od redovne djelatnosti u iznosu 8.606.400 EUR što je za 850.129 EUR (9,0%) niže u usporedbi sa prethodnom godinom. Niži prihodi rezultat su smanjenja broja korisnika te privremenog snižavanja cijena karata u 2024. godini.

Pad prihoda je evidentiran u svim kategorijama pokaznih i pojedinačnih karata, osim prihoda od godišnjih karti 65+ koji je povećan za 22.380 EUR, dnevnih karti koje su povećane za 22.018 EUR te nadoplate zona. Najveći pad prihoda zabilježen je u prodaji studentskih i srednjoškolskih karata za 316.990 EUR, pojedinačnih karata izvan vozila za 292.929 EUR te radničkih karata za 141.035 EUR (7,0%). Broj korisnika karata i putnika je u kategoriji srednjoškolskih karata povećan za 5,0%, dok je u kategoriji studentskih karata taj broj smanjen za 5,2%. Broj korisnika karata kupljenih izvan vozila pao je za 157.216 korisnika ili za 16,0%, a broj korisnika radničkih karata je za 8,7% viši. Od ostalih kategorija značajniji pad prihoda je ostvaren u prodaji osnovnoškolskih pokaznih karata za 60.429 EUR (16,4%),

socijalnih pokaznih karata za 51.561 (30,9%), radnička godišnja karta za 33.194 (11,4%) te povlaštenih karata za 32.462 EUR (31,4%). Prihodi u ostalim kategorijama su u 2024. godini smanjeni za manje od 30.000 EUR.

Iz tablice 5. Struktura korisnika, putnika i prihoda prema vrstama karata za 2023./2024. godinu vidljivo je da prethodno navedeni pad prihoda za 9,0% proizlazi iz pada ukupnog broja korisnika za 9,2%. U razdoblju od lipnja do prosinca cijene dijela usluga su privremeno snižene za prosječno 25% u odnosu na cjenik važeći od travnja 2023. godine. Zbog pada cijena niži prihodi su ostvareni i od prodaje karata kod kojih je zabilježen rast broja korisnika kao što su osnovnoškolska, srednjoškolska karta te radnička karta.

Sljedeća tablica prikazuje ostvarenje korisnika, putnika i prihoda po svim vrstama karata u 2024. godini u usporedbi s ostvarenjem za 2023. godinu.

Tablica 5.

STRUKTURA KORISNIKA, PUTNIKA I PRIHODA PREMA VRSTAMA KARATA ZA 2023./2024. GODINU

Red.br.	VRSTE KARATA	OSTVARENJE 2023.				OSTVARENJE 2024.				INDEX		
		KORISNICI	PUTNICI	PRIHOD KD Autotrolej	eur/p (5:4)	KORISNICI	PUTNICI	PRIHOD KD Autotrolej	eur/p (9:8)	7:3	8:4	9:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	MJESEČNA I GODIŠNJA PRAVA	248.346	27.520.310	6.026.455	0,22	245.525	26.301.437	5.390.170	0,20	98,9	95,6	89,4
-	Radnička	52.811	3.908.014	2.012.121	0,51	57.394	4.247.181	1.871.086	0,44	108,7	108,7	93,0
-	Radnička - godišnja (R)	746	670.654	291.856	0,44	669	601.278	258.663	0,43	89,7	89,7	88,6
-	Osnovnoškolska karta	27.032	1.621.920	368.702	0,23	29.052	1.743.128	308.273	0,18	107,5	107,5	83,6
-	Srednjoškolska karta	62.671	5.013.680	1.393.382	0,28	65.806	5.264.491	1.229.351	0,23	105,0	105,0	88,2
-	Studentska karta	47.782	4.061.470	877.688	0,22	45.288	3.849.510	724.729	0,19	94,8	94,8	82,6
	UKUPNO srednjošk.i studentska	110.453	9.075.150	2.271.069	0,25	111.094	9.114.001	1.954.079	0,21	100,6	100,4	86,0
-	Mirovinska	8.964	600.588	146.450	0,24	9.259	620.358	123.271	0,20	103,3	103,3	84,2
-	Socijalna	13.179	882.993	167.111	0,19	8.485	568.467	115.550	0,20	64,4	64,4	69,1
-	Povlaštena karta	17.309	1.038.540	103.330	0,10	13.164	789.834	70.868	0,09	76,1	76,1	68,6
-	Godišnja karta 65+	16.204	9.722.451	651.987	0,07	14.362	8.617.191	674.367	0,08	88,6	88,6	103,4
-	Nadoplatna zona	1.648		13.829		2.046		14.013		124,2		101,3
2.	POJEDINAČNE	1.749.660	3.060.233	3.461.024	1,13	1.569.508	2.740.709	3.183.828	1,16	89,7	89,6	92,0
-	KARTA U VOZILU	710.451	710.451	1.136.531	1,60	681.668	681.668	1.134.030	1,66	95,9	95,9	99,8
-	KARTA IZVAN VOZILA	980.735	1.961.470	2.107.699	1,07	823.519	1.647.038	1.814.770	1,10	84,0	84,0	86,1
-	TJEDNA KARTA	6.853	130.207	74.713	0,57	6.457	122.683	70.929	0,58	94,2	94,2	94,9
-	DNEVNA KARTA	51.621	258.105	142.081	0,55	57.864	289.320	164.099	0,57	112,1	112,1	115,5
3.	UKUPNO	1.998.006	30.580.543	9.487.479	0,31	1.815.033	29.042.146	8.573.998	0,30	90,8	95,0	90,4
-	vremensko razgraničenje			30.950				-32.402				
4.	UKUPNO REDOVNA DJELATNOST	1.998.006	30.580.543	9.456.529	0,31	1.815.033	29.042.146	8.606.400	0,30	90,8	95,0	91,0

2. VOZNI PARK

Na dan 31.12.2024. godine u sastavu voznog parka KD Autotrolej d.o.o. bilo je 159 autobusa, od čega 84 solo autobusa, 47 zglobna autobusa, 26 minibusu i 2 midibusa. U odnosu na stanje 31.12.2023. godine vozni park je manji za 8 vozila.

Tablica 6.

BROJ VOZILA NA DAN 31.12.2024./2023. GODINE

VRSTA VOZILA	UKUPNO VOZILA			Br. registriranih mjesta		
	2023.	2024.	2023./2024.	2023.	2024.	2023./2024.
Autobusi - solo	89	84	94%	7.128	6.969	98%
Autobusi - zglobni	47	47	100%	7.427	7.427	100%
Minibusi	29	26	90%	1.200	1.072	89%
Midibusi	2	2	100%	176	176	100%
UKUPNO	167	159	95%	15.931	15.644	98%

Osim vozila navedenih u tablici KD Autotrolej raspolaže i s:

- Jednim kombi vozilom koje po potrebi koriste kao minibus i za prijevoz onkoloških bolesnika,
- jednim vučnim vozilom TAM,
- dva teretna vozila,
- šest osobnih vozila (uglavnom se koriste za prijevoz onkoloških bolesnika)
- jednim autobusom na kat koji se koristi u turističke svrhe tj. za ugovorene vožnje.

Na dan 31.12.2024. godine vozni park KD Autotrolej je u svom sastavu imao je četiri marke vozila i to:

- MAN 40 vozila (17 solo, 22 zglobna autobusa i 1 katni)
- MERCEDES 30 vozila (9 solo i 21 zglobni autobus)
- IVECO 79 vozila (58 solo i 4 zglobna autobusa, 16 minibusu, 2 midibusa)
- OTOKAR 10 vozila (10 minibusu)

S obzirom na pogonsko gorivo dizel vozila čine 74% voznog parka, odnosno 118 dizel autobusa u odnosu na 41 SPP autobusa.

U 2024. godini nisu nabavljena nova vozila. Rashodovano je ukupno 3 solo autobusa marke MERCEDES BENZ iz 2005. godine, 2 SOLO AUTOBUSA IVECO IZ 2013. GODINE i 3 minibusu marke IVECO KAPENA iz 2013. godine.

Stanje voznog parka prema godinama starosti vozila prikazuje sljedeća tablica:

Tablica 7.

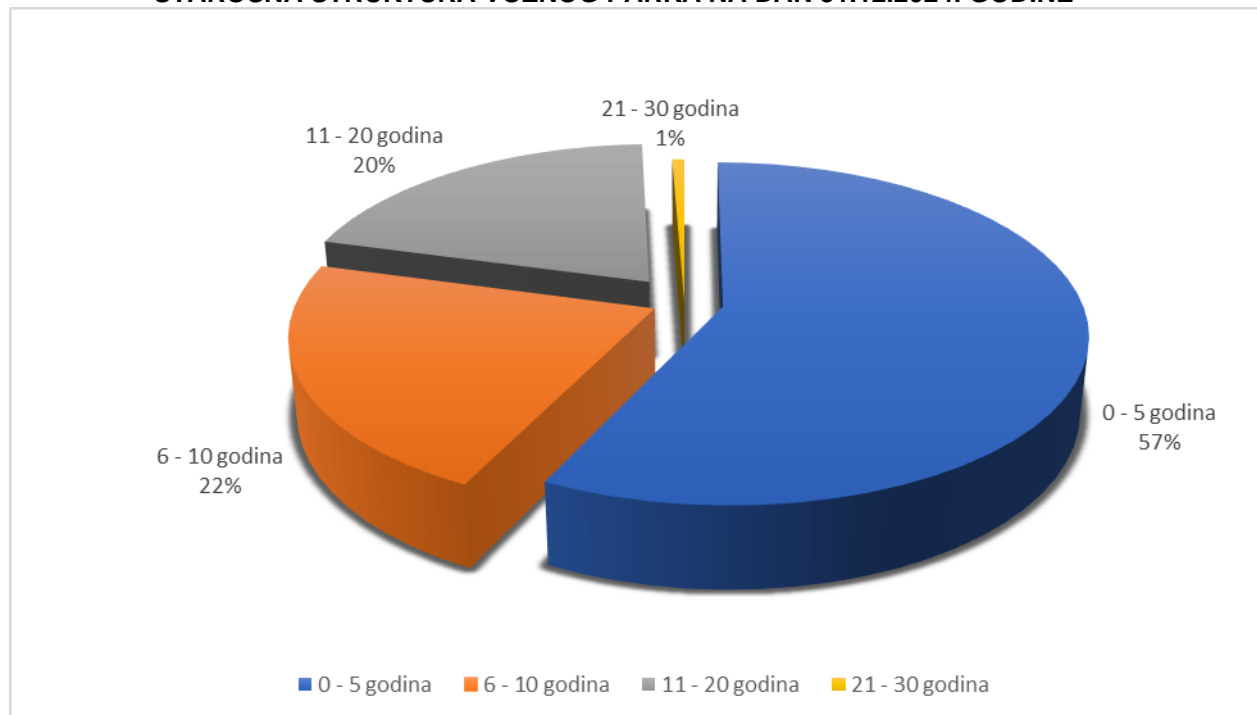
Starost vozila (godine)	Broj solo vozila	Broj zglobnih vozila	Broj minibusa	Broj midibusa	UKUPNO VOZILA:	%tak učešća
0-5	52	18	21	0	91	57,2%
6-10	15	18	0	2	35	22,0%
11-20	16	11	5	0	32	20,1%
21-30	1	0	0	0	1	0,6%
UKUPNO	84	47	26	2	159	100,0%

Putem investicija koje je KD Autotrolej d.o.o. ostvario u razdoblju od 2019. – 2022. godine obnovljen je vozni park tako da na dan 31.12.2024. godine većinom raspolaže s novijim vozilima do 5 godina starosti.

Strukturu voznog parka po starosti prikazuje sljedeći grafikon.

Grafikon 6.

STAROSNA STRUKTURA VOZNOG PARKA NA DAN 31.12.2024. GODINE



Detaljan pregled voznog parka po markama vozila prikazan je u sljedećoj tablici.

Tablica 8.

STANJE VOZNOG PARKA NA DAN 31.12.2024. GODINE

MARKA VOZILA	Broj vozila	%- tak zastupljenosti	Prosječna starost vozila	Registrirana mjesta (sjedeća+stajaja)
1. MAN SU-240-SOLO	1	0,6	29,5	95
2. MERCEDES C-SOLO	9	5,7	19,7	828
3. MERCEDES CONECTO-ZGL.	10	6,3	8,1	1.450
4. MERCEDES CITARO-ZGL	11	6,9	16,3	1.837
5. IVECO CITELIS -SOLO (PLIN)	7	4,4	11,6	637
6. IVECO IRISBUS -SOLO	4	2,5	10,8	304
7. IVECO CROSSWAY- solo	2	1,3	9,5	142
8. IVECO URBANWAY CNG 12 -solo	9	5,7	8,5	693
9. IVECO URBANWAY CNG 18-zglob.	4	2,5	9,1	476
10. MAN CNG-zglob.	4	2,5	7,7	608
11. MAN LIONS CITY G A23 -ZGLOBNI	4	2,5	5,2	580
12. MAN LIONS CITY A21 - SOLO	9	5,7	5,3	729
13. IVECO CROSSWAY LINE- SOLO	9	5,7	5,2	675
14. IVECO CROSSWAY - SOLO	5	3,1	2,8	375
15. MAN LIONS CITY G -ZGLOBNI	7	4,4	3,8	729
16. MAN LIONS CITY 18C -ZGLOBNI	7	4,4	2,3	1.169
17. MAN LIONS CITY 12C - SOLO	7	4,4	2,3	651
18. IVECO CROSSWAY LOW ENTRY-SOLO	22	13,8	4,0	1.840
20. MINIBUS- PLIN	5	3,1	11,5	180
22. MINIBUS dizel	21	13,2	3,9	876
21. MIDIBUS - PLIN	2	1,3	7,7	176
SVEUKUPNO	159	100	7,4	15.050

Na dan 31.12.2024. godine prosječna starost voznog parka iznosi 7,4 godina (31.12.2023.: 6,7 godina), dok ukupan broj registriranih sjedećih i stajaćih mjesta za putnike iznosi 15.050 (31.12.2023.: 15.931 mjesta).

2.1. Održavanje voznog parka

Ispravnost voznog parka znatno ovisi o kvaliteti održavanja vozila. Tijekom 2024. godine sukladno potrebi Službe prometa na raspolaganju je uglavnom bio dovoljan broj vozila.

Obnovljeni vozni park i niska prosječna starost vozila direktno utječu na niže troškove održavanja iako se povećavaju vrijednosti obavljanja periodičkih servisa. U 2024. godini rashodovano je 3 autobusa marke MERCEDES BENZ i 5 autobusa marke IVECO.

Održavanje voznog parka KD Autotrolej d.o.o. obavlja se u KD Autotrolej d.o.o, u Rijeka plus d.o.o. te vanjskom servisu AH PSC za vozila MAN i Otokar po pitanju jamstva i djelomičnih šteta. Osim toga, održavanje se vrši i od strane tvrtke Autobus d.o.o. i to za vozila Iveco i Feniksbus koja su u jamstvu, a

održavanje se uglavnom obavlja na lokaciji Školjić 15, no po potrebi vozila se voze i u njihov servis u Zagrebu.

Održavanje vozila u KD Autotrolej d.o.o. obavlja se u vidu brzih popravaka koji traju uglavnom do dva sata, a to su podmazivanje vozila i servisi na vozilima starije generacije na kojim nije potrebno vršiti dijagnostiku vozila dijagnostičkim aparatima.

Održavanje voznog parka koje obavlja Rijeka plus d.o.o. vrši se u četiri osnovna segmenta kao što su:

1. **Preventivno održavanje** - redovni periodički servisi na vozilima novije generacije i sezonski radovi na vozilima (servis klima, webasta, pranje donjeg podstroja itd.) na svim vozilima u jamstvu i van jamstvenog roka
2. **Korektivno održavanje** – obuhvaća sve zahvate koji su dulji od dva sata te sve one zahvate koje KD Autotrolej d.o.o. nije u mogućnosti odraditi samostalno
3. **Agregatni popravci** - obuhvaćaju popravke motora, mjenjača, osovina, kompresora, alternatora, displeja, dijelova sustava naplate karata i sl.
4. **Baždarenje i popravak tahografa** – baždarenje svih tahografa Continental VDO Kienzle ugrađenih na vozila KD Autotrolej d.o.o.

U svrhu kontinuiranog poboljšanja kvalitete održavanja voznog parka, KD Autotrolej d.o.o. kontinuirano provodi usavršavanja radnika Službe pripreme i kontrole održavanja. Zbog dolaska novih vozila, od strane ovlaštenih predstavnika proizvođača vozila MAN, Iveco i Feniksbus provedena su osnovna upoznavanja potrebna za održavanje vozila.

3. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 31.prosinca.2024. godine u KD Autotrolej d.o.o. je bilo zaposleno 413 radnika, što je 11 radnika više u odnosu na stanje prethodne godine i 4 radnika manje od planiranog. U 2024. godini iz Društva su otišla 62 radnika (od čega 18 u mirovinu), a zaposleno je 73 novih radnika.

Zaposlene po organizacijskim jedinicama prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 9.

BROJ RADNIKA PO SLUŽBAMA NA DAN 31.12.2023./2024.

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 31.12.2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 31.12.2024.	RAZLIKA 5-3	RAZLIKA 5-4	INDEKS 5:3	INDEKS 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	5	5	1	0	125,0	100,0
	- Ured direktora	4	5	5	1	0	125,0	100,0
2.	ODJEL EKONOMSKIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	3	3	4	1	1	133,3	133,3
3.	SLUŽBA PROMETA	312	319	312	0	-7	100,0	97,8
	-vozači	257	266	257	0	-9	100,0	96,6
	-ostali	55	53	55	0	2	100,0	103,8
4.	ODJEL ZA PRODAJU I KOMERCIJALU	14	14	13	-1	-1	92,9	92,9
5.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	69	76	79	10	3	114,5	103,9
	UKUPNO	402	417	413	11	-4	102,7	99,0
6.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNO	402	417	413	11	-4	102,7	99,0

Prema ostvarenim plaćenim satima i mjesečnom fondu sati za I-XII/2024. godine ostvareno je 397 UKR radnika zaposlenih u KD Autotrolej d.o.o. Za detalje vidjeti tablicu u nastavku.

Tablica 10.

BROJ RADNIKA NA BAZI SATI RADA (UKR)

Red. br.	OPIS	OSTVARENJE 31.12.2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 31.12.2024.	RAZLIKA 5-3	RAZLIKA 5-4	INDEKS 5:3	INDEKS 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	UPRAVA DRUŠTVA	4	5	4	0	-1	100,0	80,0
	- Ured direktora*	4	5	4	0	-1	100,0	80,0
2.	ODJEL EKONOMSKIH I ZAJEDNIČKIH POSLOVA	3	3	3	0	0	0,0	100,0
3.	SLUŽBA PROMETA	325	321	308	-17	-13	94,8	96,0
	-vozači	280	268	267	-13	-1	95,4	99,6
	-ostali	45	53	41	-4	-12	91,1	77,4
4.	ODJEL ZA PRODAJU I KOMERCIJALU	12	14	12	0	-2	100,0	85,7
5.	SLUŽBA PRIPREME I KONTROLE ODRŽAVANJA	66	76	70	4	-6	106,1	92,1
	UKUPNO	410	419	397	-13	-22	96,8	94,7
6.	PRIPRAVNICI	0	0	0	0	0	0,0	0,0
	UKUPNO	410	419	397	-13	-22	96,8	94,7

Prema broju radnika na dan 31.12.2024. godine najviše ih je zaposleno na radnom mjestu vozača – 257 (62,2%), dok je prema plaćenim satima rada u 2024. godini na radnom mjestu vozača ostvareno 267 radnika. U odnosu na prethodnu godinu broja zaposlenih vozača je isti dok je prema plaćenim satima rada smanjenje za 13 radnika.

U sljedećoj tablici prikazan je broj zaposlenih prema starosti i spolu na dan 31.12.2024. godine.

Tablica 11.

BROJ ZAPOSLENIH PO STAROSTI I SPOLU

OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2024.			UČEŠĆE U %
	MUŠKARCI	ŽENE	UKUPNO	
18 - 22	4		4	1,0%
23 - 27	6	1	7	1,7%
28 - 32	18	6	24	5,8%
33 - 37	18	4	22	5,3%
38 - 42	26	7	33	8,0%
43 - 47	44	7	51	12,3%
48 - 52	52	4	56	13,6%
53 - 57	71	8	79	19,1%
58 - 62	84	12	96	23,2%
63 - 67	33	4	37	9,0%
68 - 72	4		4	1,0%
UKUPNO	360	53	413	100,0%

Na dan 31.12.2024. godine samo 8,5% radnika mlađe je od 32 godine, dok je 52,3% radnika starije od 53 godine. Najzastupljeniji su radnici starosne skupine od 53 – 62 godina sa 42,4%.

Prosječna starost ukupno zaposlenih na kraju godine iznosi 51 godinu (31.12.2023.: 50 godina).

Od ukupno 413 zaposlenih 12,8% čine žene, a 87,2% muškarci.

4. CIJENE KOMUNALNE USLUGE

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

KD Autotrolej d.o.o. se tijekom 2024. godine nalazio u okolnostima otežanog poslovanja, a uslijed značajnog nedostatka potrebnog broja vozača, zbog čega privremeno nije bio u mogućnosti pružati komunalnu uslugu na razini na kojoj je ista do tada pružana. Unatoč značajnom povećanju plaća, ponajprije vozačima, problem s nedostatkom radne snage još nije riješen te je stoga vozni red gradskih i županijskih linija, u odnosu na stvarne potrebe korištenja usluge prijevoza u gradu Rijeci i riječkom prstenu prorijeđen. Broj polazaka smanjen je 26,5% na gradskim i 13,3% na prigradskim linijama pa su stoga cijene mjesečnih karata, od mjeseca lipnja 2024., smanjene za 25% za sve tarifne zone kao i za kupnju prava. Privremeni cjenik trebao se je primjenjivati od 1.6.2024. do 31.8.2024. godine, odnosno do ponovnog podizanja opsega usluge. Budući da niti nakon 31.8.2024. godine nije došlo do povećanja razine usluge, privremeni cjenik ostao je na snazi do 31.12.2024. godine.

Redovne cijene komunalne usluge komunalnog linijskog prijevoza putnika za 2024. godinu prikazane su u tablici 12, dok su privremene cijene komunalne usluge s važenjem od 1.6.2024. do 31.12.2024. godine prikazane u tablici 13.

Tablica 12.

CJENIK KOMUNALNE USLUGE LINIJSKOG PRIJEVOZA PUTNIKA
- OD 01.05.2023. GODINE

VRSTA KARTE	JEDINIČNA MJERA	CIJENA ZA KORISNIKA (EUR)
RADNIČKA KARTA	mjesečno pravo	
1 zona	"	44,06
2 zone	"	59,99
3 zone	"	75,65
4 zone	"	91,05
OSNOVNOŠKOLSKA	mjesečno pravo	
1 zona	"	14,60
1. – 4. zone	"	19,11
SREDNJOŠKOLSKA I STUDENTSKA	mjesečno pravo	
1 zona	"	21,37
2 zone	"	28,67
3 zone	"	36,50
4 zone	"	43,67
MIROVINSKA I SOCIJALNA	mjesečno pravo	
1. zona	"	17,85
1. – 4. zone	"	30,26
POVLAŠTENA KARTA	mjesečno pravo	
1. – 4. zone	"	8,63
GODIŠNJA KARTA – RADNIČKA	godišnje pravo	
1 zona	"	445,02
2 zone	"	599,64
3 zone	"	756,39
4 zone	"	909,42
65+	godišnje pravo	
cenzus od 0-2.000,00 kn	"	13,27
cenzus od 2.000,01 do 3.000,00 kn	"	39,82
cenzus od 3.000,01 do 4.000,00 kn	"	66,36
cenzus od 4.000,01 kn -	"	92,91
POJEDINAČNA - kupljena u vozilu kod vozača	karta 1 poništavanje	
1 zona	"	2,00
2 zone	"	2,50
3 zone	"	3,00
4 zone	"	3,50
POJEDINAČNA - kupljena izvan vozila	karta 2 poništavanja	
1 zona	"	2,80
2 zone	"	3,70
3 zone	"	4,60
4 zone	"	5,20
DNEVNA KARTA	karta vrijedi od poništenja do posljednje vožnje u danu	
1. zona	"	3,19
1.-4. zone	"	5,44
TJEDNA KARTA	karta vrijedi 7 dana	
1. zona	"	12,74
1. – 4. zone	"	25,48

Cijena karte, pored osnovnog dijela i PDV-a, sadrži i 10% na osnovnu cijenu za nabavku opreme, koji je temeljem čl.54 ZKG-a i čl.33. stavka 3 Zakona o PDV oslobođen PDV-a.

Tablica 13.

PRIVREMENI CJENIK KOMUNALNE USLUGE LINIJSKOG PRIJEVOZA PUTNIKA
- OD 01.06.2024. GODINE DO 31.12.2024. GODINE

VRSTA KARTE	JEDINIČNA MJERA	CIJENA ZA KORISNIKA (EUR)
RADNIČKA KARTA	mjesečno pravo	
1 zona	"	33,05
2 zone	"	44,99
3 zone	"	56,74
4 zone	"	68,29
OSNOVNOŠKOLSKA	mjesečno pravo	
1 zona	"	10,95
1. – 4. zone	"	14,33
SREDNJOŠKOLSKA I STUDENTSKA	mjesečno pravo	
1 zona	"	16,03
2 zone	"	21,50
3 zone	"	27,38
4 zone	"	32,75
MIROVINSKA I SOCIJALNA	mjesečno pravo	
1. zona	"	13,39
1. – 4. zone	"	22,7
POVLAŠTENA KARTA	mjesečno pravo	
1. – 4. zone	"	6,47
GODIŠNJA KARTA – RADNIČKA	godišnje pravo	
1 zona	"	445,02
2 zone	"	599,64
3 zone	"	756,39
4 zone	"	909,42
65+	godišnje pravo	
cenzus od 0-2.000,00 kn	"	13,27
cenzus od 2.000,01 do 3.000,00 kn	"	39,82
cenzus od 3.000,01 do 4.000,00 kn	"	66,36
cenzus od 4.000,01 kn -	"	92,91
POJEDINAČNA - kupljena u vozilu kod vozača	karta 1 poništavanje	
1 zona	"	2,00
2 zone	"	2,50
3 zone	"	3,00
4 zone	"	3,50
POJEDINAČNA - kupljena izvan vozila	karta 2 poništavanja	
1 zona	"	2,52
2 zone	"	3,38
3 zone	"	4,25
4 zone	"	4,78
DNEVNA KARTA	karta vrijedi od poništenja do posljednje vožnje u danu	
1. zona	"	3,19
1.-4. zone	"	5,44
TJEDNA KARTA	karta vrijedi 7 dana	
1. zona	"	12,74
1. – 4. zone	"	25,48

Cijena karte, pored osnovnog dijela i PDV-a, sadrži i 10% na osnovnu cijenu za nabavku opreme, koji je temeljem čl.54 ZKG-a i čl.33. stavka 3 Zakona o PDV oslobođen PDV-a.

FINANCIJSKI POKAZATELJI

5. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka sastavljen je po istovjetnoj metodi kao i u prethodnim obračunskim razdobljima, metodom prirodnih troškova.

Tablica 14.

PRIHODI I RASHODI ZA 2023./2024. GODINU

Red. br.	NAZIV	OSTVARENJE 2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEX	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	21.067.233	21.382.744	22.224.663	105,5	103,9
I.	POSLOVNI PRIHODI	21.060.557	21.380.935	22.218.488	105,5	103,9
1.	PRIHODI OD PRODAJE	10.027.885	9.197.432	9.099.708	90,7	98,9
	- prihodi od redovne djelatnosti	9.456.529	8.659.393	8.606.400	91,0	99,4
	- prihodi od komercijalnih vožnji	328.419	305.634	268.737	81,8	87,9
	- ostali prihodi	242.937	232.404	224.571	92,4	96,6
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PROIZVODA, ROBA I USLUGA	4.808	15.909	19.099	397,2	120,1
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	11.027.864	12.167.594	13.099.680	118,8	107,7
	- subvencija - redovna	6.847.454	8.671.784	7.887.948	115,2	91,0
	- subvencija - konačni obračun	681.411	0	1.446.106	0,0	0,0
	- subvencija za pokriće gubitka	0	0	0	0,0	0,0
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sredstva	1.872.853	1.966.313	2.145.884	114,6	109,1
	- ostalo	1.626.146	1.529.497	1.619.743	99,6	105,9
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	6.676	1.809	6.175	92,5	341,3
B	UKUPNI RASHODI	20.354.654	21.869.896	22.209.327	109,1	101,6
I.	POSLOVNI RASHODI	20.060.300	21.668.190	21.994.429	109,6	101,5
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	7.292.036	6.922.026	7.116.767	97,6	102,8
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	4.891.357	4.362.656	4.402.120	90,0	100,9
	- gorivo i mazivo	4.003.498	3.567.983	3.509.469	87,7	98,4
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	582.634	527.690	568.849	97,6	107,8
	- ostalo	305.225	266.983	323.802	106,1	121,3
	b) TROŠKOVI PRODAJE ROBE	0	0	0	0,0	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	2.400.679	2.559.371	2.714.647	113,1	106,1
	usluga	912.041	966.260	939.091	103,0	97,2
	- usluge poslovnih usluga	597.544	597.540	713.074	119,3	119,3
	- ostalo	891.095	995.570	1.062.481	119,2	106,7
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	8.007.461	9.651.995	9.694.689	121,1	100,4
3.	AMORTIZACIJA	2.303.404	2.438.059	2.431.071	105,5	99,7
4.	OSTALI TROŠKOVI	1.915.685	2.094.846	2.088.103	109,0	99,7
5.	VRIJED. USKLAĐ. IMOVINE	16.376	0	27.106	165,5	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	468.681	516.915	477.812	101,9	92,4
7.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	56.656	44.349	158.881	280,4	358,3
II.	FINANCIJSKI RASHODI	294.353	201.706	214.898	73,0	106,5
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	712.580	-487.152	15.336	2,2	0,0
	POREZ NA DOBITAK	2.500	0	-7.298	-291,9	0,0
D	REZULTAT DOBIT/GUBITAK	710.080	-487.152	22.633	3,2	0,0

Tablica 15.

STRUKTURA PRIHODA ZA 2023./2024. GODINU

Red. br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE 2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 2024.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI PRIHODI	21.060.557	21.380.935	22.218.488	1.157.931	837.553	105,5	103,9
1.	PRIHODI OD PRODAJE	10.027.885	9.197.432	9.099.708	-928.177	-97.724	90,7	98,9
	- prihodi od redovne djelatnosti	9.456.529	8.659.393	8.606.400	-850.128	-52.992	91,0	99,4
	- prihodi od komercijalnih vožnji	328.419	305.634	268.737	-59.683	-36.898	81,8	87,9
	- ostali prihodi	242.937	232.404	224.571	-18.366	-7.833	92,4	96,6
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	4.808	15.909	19.099	14.291	3.190	397,2	120,1
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	11.027.864	12.167.594	13.099.680	2.071.817	932.087	118,8	107,7
	- subvencija (redovna)	6.847.454	8.671.784	7.887.948	1.040.494	-783.836	115,2	91,0
	- subvencija (konačni obračun)	681.411	0	1.446.106	764.695	1.446.106	0,0	0,0
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	1.872.853	1.966.313	2.145.884	273.030	179.571	114,6	109,1
	<u>Besplatno primljena oprema:</u>							
	9 bus Grad Rijeka -FZOEU							
	- amortizacija	59.570	59.568	59.570	0	2	100,0	100,0
	<u>Namjenska sredstva:</u>							
	- amortizacija 21 (2013.), 9+2 (2015.), 10 sudska nag. (2016.), 10 (2017.) i klima uređaji	537.292	530.095	616.423	79.131	86.328	114,7	116,3
	- kamate 21 bus	5.700	0	0	-5.700	0	0,0	0,0
	- kamate 52 klime	5.802	2.198	2.222	-3.580	25	38,3	101,1
	- kamate 2+9 busa	18.399	12.548	12.548	-5.851	0	68,2	100,0
	- kamate 10 busa sud.nag.	18.585	15.001	15.002	-3.583	1	80,7	100,0
	- kamate 10 busa 2017. god.	51.967	46.403	46.403	-5.564	0	89,3	100,0
	<u>Bespovratna sredstva:</u>							
	- "No regret" projekt	768.814	778.248	820.767	414.044	42.519	106,8	105,5
	- ITU projekt	406.723	522.253	572.950	-1.053.196	50.697	140,9	109,7
	- ostalo	1.626.146	1.529.497	1.619.743	-6.403	90.246	99,6	105,9
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	6.676	1.809	6.175	-501	4.365	92,5	341,3
A	UKUPAN PRIHOD	21.067.233	21.382.744	22.224.663	1.157.429	841.919	105,5	103,9

5.1. Prihodi

Ukupni prihodi ostvareni u 2024. godini iznose 22.224.663 EUR što je u odnosu na prethodnu godinu povećanje za 1.157.931 EUR (5,5%). U odnosu na Rebalans plana za 2024. godinu ukupni prihodi su veći za 841.919 EUR (3,9%).

Rast je ostvaren u kategoriji ostalih poslovnih prihoda za 2.071.817 EUR (18,8%) u odnosu na ostvarenje prethodne godine odnosno za 932.087 EUR (7,7%) u usporedbi s Rebalansom plana za 2024. godinu. Najviši rast je zabilježen kod subvencije koja je za 1.805.189 EUR (24,0%) viša od subvencije za 2023. godinu a za 662.270 EUR (7,6%) od Rebalansa plana za 2024. godinu.

Prihodi od prodaje su niži od prošlogodišnjih za 928.177 (9,3%) a od Rebalansa plana za 2024. godinu za 97.724 EUR (1,1%). Najveći pad prihoda je od redovne djelatnosti koji su niži od prihoda iz 2023. godine za 850.128 EUR (9,0%).

- **Poslovni prihodi**

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje, prihoda na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga te ostalih poslovnih prihoda.

Prihodi od prodaje su u ukupnim prihodima zastupljeni sa 40,9%. U tekućoj godini ovi prihodi su smanjeni za 928.177 EUR (9,3%) u odnosu na 2023. godinu a u odnosu na Rebalans plana za 97.724 EUR (1,1%). Pad bilježe i prihodi od komercijalnih vožnji za 59.683 EUR (18,2%) u odnosu na 2023. godinu te 36.898 EUR (12,1%) u odnosu na Rebalans kao i ostali prihodi od prodaje koji su niži u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine i Rebalansom plana.

Prihodi od redovne djelatnosti su ostvareni prodajom karata u komunalnoj djelatnosti. U 2024. godini su za 850.128 EUR (9,0%) niži od prihoda ostvarenih u 2023. godini. Prihodi od prodaje mjesečnih i godišnjih karata bilježe smanjenje od 10,6% a prihodi od prodaje pojedinačnih karata smanjenje od 8,2%. Ovo je rezultat reduciranog broja vožnji te privremenog snižavanja cijene voznih karata za prosječno 25% u razdoblju od lipnja do prosinca 2024. godine.

Za detalje kretanja prihoda, korisnika i putnika vidjeti tablicu 5. na str. 14.

Prihodi od komercijalnih vožnji su niži u odnosu na prethodnu godinu za 59.683 EUR (18,2%), odnosno za 36.898 EUR (12,1%) u odnosu na Rebalans plana zbog smanjenja ostvarenih kilometara. Prema podacima iz Tablice 1. u 2024. godini je ostvareno 19,9% manje kilometara u odnosu na 2023. godinu, odnosno 1,1% manje od kilometara predviđenih Rebalansom plana.

Ostale prihode čine prihodi od reklamiranja i najмова. U odnosu na prethodnu godinu niži su za 7,6% uslijed pada prihoda po osnovi reklamiranja za 33.802 EUR (164%). Prihodi od najмова su viši u odnosu na 2023. godinu za 10.865 EUR (5,59%) kao i prihodi po osnovu jamstva za 4.572 EUR.

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga su u odnosu na 2023. godinu viši za 14.291 EUR, a u odnosu na Rebalans za 3.190 EUR. Ova kategorija prihoda odnosi se na prihod od prodaje sekundarnih sirovina i otpadnih dijelova.

Ostali poslovni prihodi ostvareni u 2024. godini viši su za 2.071.817 EUR (18,8%) u odnosu na prethodnu godinu, odnosno viši za 932.087 EUR (7,7%) u odnosu na Rebalans plana. U ovoj kategoriji posebno se promatraju prihodi od subvencija, prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava te ostali prihodi.

Subvencija podrazumijeva redovnu subvenciju od JLS-a za razdoblje I-XII/2024. godine u iznosu od 7.887.948 EUR i subvenciju po konačnom obračunu za 2024. godinu u iznosu 1.446.106 EUR, odnosno ukupno 9.334.054 EUR što je za 662.270 EUR više od subvencije planirane Rebalansom plana za 2024. godinu.

U prosincu 2024. godine KD Autotrolej je potpisao Aneks Ugovora o visini i načinu plaćanja subvencije za obavljanje linijskog prijevoza putnika u 2024. godini temeljem kojeg je obračunata dodatna subvencija po konačnom obračunu. Grad Rijeka, Grad Opatija i Općina Čavle uplatili su ukupno 330.111 EUR, dok je preostali iznos od 1.115.995 EUR evidentiran u dugotrajnim potraživanjima budući da je dospijeće plaćanja 31. prosinac 2026. godine.

Prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava iznose 2.145.884 EUR i odnose se na prihod od amortizacije opreme nabavljene bespovratnim sredstava Središnje agencije za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije (SAFU) za projekte:

- NO REGRET za nabavu 22 autobusa 2019. godini (294.524 EUR),
- ITU projekt za nabavu 32 autobusa u 2021. godini (418.325 EUR),
- NO REGRET 2 za nabavu 37 autobusa u 2022. godini (526.243 EUR),
- ITU projekt za nabavu opreme za najavu dolazaka u 2024. godini (154.625 EUR) i
- ostalim projektima (675.993 EUR).

Ostatak se odnosi na prihod od amortizacije autobusa i do visine troškova kamata po kreditima korištenim za nabavu autobusa, a koje otplaćuju JLS-e - namjenska sredstva (76.175 EUR).

U odnosu na prethodnu godinu ova skupina prihoda je povećana za 273.030 EUR (14,6%).

Ostali poslovni prihodi se uglavnom odnose na sljedeće prihode:

- od Carinske uprave po osnovi refundacije trošarina plaćenih za utrošeno gorivo u iznosu 156.926 EUR
- od nadoknade dijela troška dizelskog goriva temeljem uredbe Vlade RH od 16. ožujka 2023. godine i 15.ožujka 2024. godine u iznosu 401.864 EUR
- od naplata šteta po kasko i obveznom osiguranju u iznosu 392.837 EUR
- od primljenih potpora za umanjenje cijene električne energije u iznosu 48.975 EUR
- od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmori u iznosu 462.386 EUR
- od prodaje dugotrajne imovine 28.843 EUR.

U odnosu na prethodnu godinu ostvareni su prihodi od nagodbe po sudskom procesu s djelatnikom u iznosu od 29.321 EUR i prihodovanje od ukidanja dugoročnih rezerviranja za stare godišnje odmore iz razdoblja 2017. do 2020. godine u iznosu od 18.880 EUR kojih nije bilo u 2023. godini. Prihodi od naplate šteta po osiguranjima su za 111.019 EUR viši, prihodi od ukidanja rezervacija troškova za godišnji odmor su viši za 89.538 EUR a prihodi od povrata trošarina za utrošeno gorivo za 53.176 EUR. Istovremeno, smanjenje je evidentirano u izostanku prihoda od odobrenja RI+ (104.226 EUR u 2023. godini), a niži su i prihodi od potpora za umanjenje cijene električne energije, prihodi za naknadu dijela troškova dizelskog goriva, prihodi od potpora za umanjenje cijene električne energije i prihodi od prodaje imovine Društva.

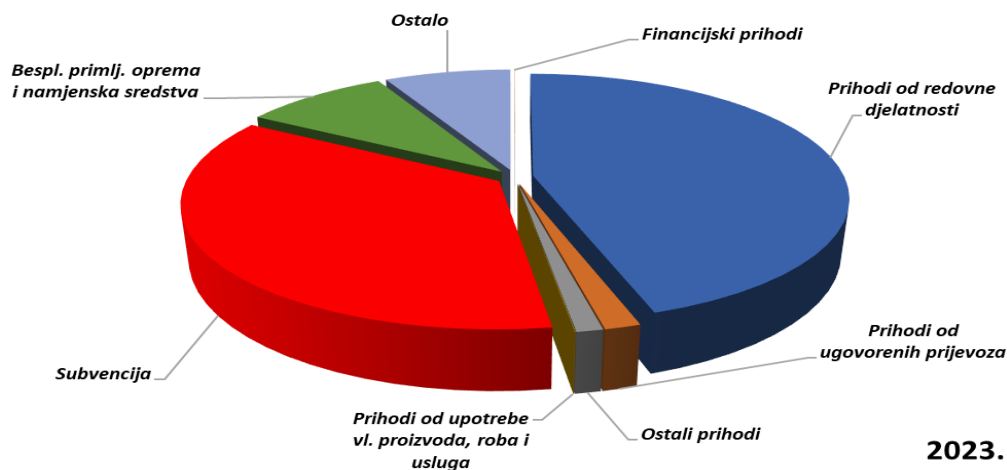
- **Financijski prihodi**

Financijski prihodi u iznosu 6.175 EUR se najvećim dijelom odnose na prihod od vrijednosnog usklađenja dionica Valamar Riviera d.d. u iznosu 4.133 EUR te prihod od dividendi istih dionica u iznosu 1.668 EUR. Knjigovodstvena vrijednost ovih dionica prikazana je u dugotrajnoj financijskoj imovini po fer vrijednosti u iznosu 39.719 EUR.

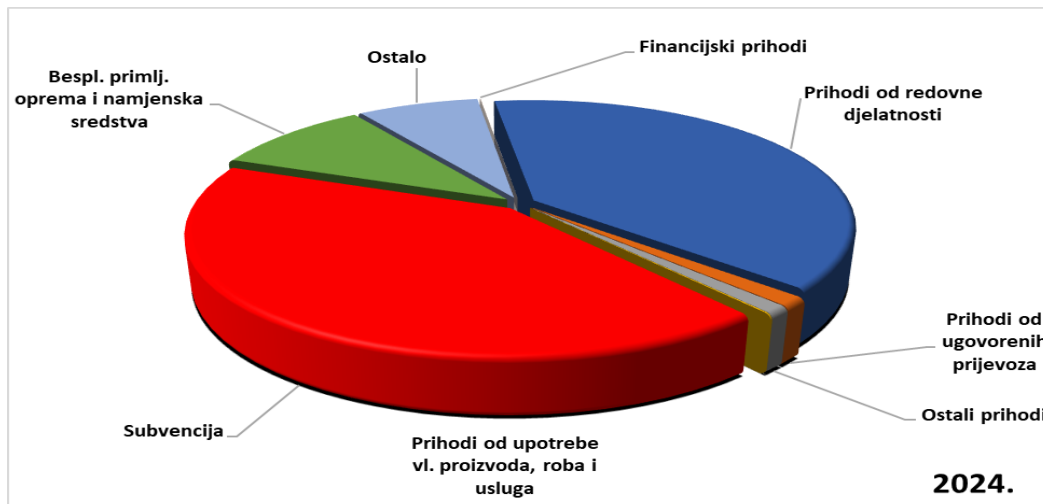
Sljedeći grafikoni prikazuju strukturu ostvarenih ukupnih prihoda u 2023. i 2024. godini.

USPOREDBA STRUKTURE UKUPNIH PRIHODA ZA 2023./2024. GODINU

Grafikon 7.



Grafikon 8.



5.1.1. Subvencija

- Redovna subvencija

Preuzetu obvezu subvencioniranja cijene prijevoza putnika gradovi i općine i dalje podmiruju mjesečno. S obzirom na način evidentiranja obveza, u tablicama u nastavku prikazano je kako su gradovi i općine u 2024. godini izvršili svoje obveze subvencije za tekuću godinu, za prethodnu godinu te ukupno stanje obveze za subvencije.

U 2024. godini redovnu subvenciju prije konačnog obračuna za 2024. godinu nisu do kraja podmirili Općina Klana i Grad Kraljevica.

Tablica 16.

POTRAŽIVANJA PO SUBVENCIJI ZA 2024. GODINU

- konačni obračun, dodatni zahtjevi i uplate do 31.12.2024. god. –

GRAD/OPĆINA	PRIHODOVANE OBVEZE 2024.	UPLATE OD 01.01. DO 31.12.2023.	RAZLIKE + ILI -
GRAD RIJEKA	3.968.535	3.968.535	0
GRAD BAKAR	423.388	423.388	0
OPĆINA ČAVLE	292.319	292.319	0
OPĆINA JELENJE	181.181	181.181	0
GRAD KASTAV	383.839	383.839	0
OPĆINA KLANA	81.170	67.642	-13.528
OPĆINA VIŠKOVO	489.004	489.004	0
OPĆINA KOSTRENA	263.157	263.157	0
GRAD KRALJEVICA	186.486	170.945	-15.540
OPĆINA MATULJI	639.481	639.481	0
GRAD OPATIJA	667.746	667.746	0
OPĆINA LOVRAN	189.924	189.924	0
OPĆINA M. DRAGA	121.717	121.717	0
SVEUKUPNO	7.887.948	7.858.879	-29.069

U 2024. godini gradovi i općine plaćali su i obveze po osnovu subvencije za 2023. i ranije godine, koju nisu uplatili do 31.12.2023. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 17.

POTRAŽIVANJA PO SUBVENCIJI ZA 2023. I RANIJE GODINE

- ostatak neuplaćene obveze i uplate do 31.12.2024. god. -

GRAD / OPĆINA	OBVEZA	UPLATE	RAZLIKA
GRAD RIJEKA	822	822	0
GRAD BAKAR	0	0	0
OPĆINA ČAVLE	21.382	29.799	8.417
OPĆINA JELENJE	0	0	0
GRAD KASTAV	-12.191	-12.191	0
OPĆINA KLANA	33.373	33.373	0
OPĆINA VIŠKOVO	0	0	0
OPĆINA KOSTRENA	0	0	0
GRAD KRALJEVICA	13.094	13.094	0
OPĆINA MATULJI	0	0	0
GRAD OPATIJA	509.641	-19.755	-529.396
OPĆINA LOVRAN	-5.662	-5.662	0
OPĆINA M. DRAGA	0	0	0
SVEUKUPNO	560.460	39.480	-520.980

Pregled ukupnih obveza i uplate po osnovu subvencije evidentirano u bilanci na poziciji kratkoročnih potraživanja, po gradovima i općinama prikazuje tablica u nastavku.

Tablica 18.

POTRAŽIVANJA PO OSNOVI SUBVENCIJE

- obveze i uplate na poziciji dugoročnih i kratkoročnih potraživanja na dan 31.12.2024.god. -

GRAD / OPĆINA	OBVEZA	UPLATE	RAZLIKA
GRAD RIJEKA	3.969.357	3.969.357	0
GRAD BAKAR	423.388	423.388	0
OPĆINA ČAVLE	313.702	322.118	8.417
OPĆINA JELENJE	181.181	181.181	0
GRAD KASTAV	371.648	371.648	0
OPĆINA KLANA	114.543	101.015	-13.528
OPĆINA VIŠKOVO	489.004	489.004	0
OPĆINA KOSTRENA	263.157	263.157	0
GRAD KRALJEVICA	199.580	184.039	-15.541
OPĆINA MATULJI	639.481	639.481	0
GRAD OPATIJA	1.177.387	647.991	-529.396
OPĆINA LOVRAN	184.262	184.262	0
OPĆINA M. DRAGA	121.717	121.717	0
SVEUKUPNO	8.448.408	7.898.359	-550.048

Nenaplaćeno potraživanje od Grada Opatije, a koje se odnosi na subvencije prije 2020. godine predmet je sudskog spora koji je u tijeku.

- **Subvencija po konačnom obračunu**

Pored redovne subvencije, Društvo na dan 31.12.2024. godine ima potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka i konačne obračune u ukupnom iznosu od 1.556.649 EUR (2023.: 1.261.150 EUR) koji se sastoji od:

- Potraživanja od Grada Opatija koja su predmet sudskog spora:
 - o 92.916 EUR za pokriće gubitka iz 2018. godine (dospijeće 31. prosinca 2021. godine),
 - o 74.194 EUR za pokriće gubitka iz 2019. godine (dospijeće 31. prosinca 2022. godine),
- 35.733 EUR za konačni obračun redovne subvencije za 2022. godinu (dospijeće 31. prosinca 2024. godine) te
- 237.784 EUR za konačni obračun redovne subvencije iz 2023. godine (dospijeće 31. prosinca 2025. godine) te
- 1.115.995 EUR za konačni obračun redovne subvencije iz 2024. godine (dospijeće 31. prosinca 2026. godine).

Potraživanja i prihodi po osnovi subvencije po konačnom obračunu iskazani su sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza u Gradu Rijeci, Gradu Bakru, Općini Čavle, Općini Jelenje, Gradu Kastvu, Općini Klana, Općini Viškovo, Općini Kostrena, Gradu Kraljevici, Općini Matulji i Gradu Opatiji za razdoblje od 2017. do 2026. godine od prosinca 2017. godine („Osnovni ugovor), Aneksu 1. Osnovnog ugovora od prosinca 2019. godine, Aneksu 2 Osnovnog ugovora od prosinca 2020. godine, Aneksu 3. Osnovnog ugovora od svibnja 2022. godine, Aneksu 4. Osnovnog ugovora od prosinca 2022. godine te Aneksu 5. Osnovnog ugovora od 29. studenog 2023. godine.

Potraživanja i prihodi po osnovi subvencije po konačnom obračunu s Općinom Lovran i Mošćenička Draga definirani su zasebnim Okvirnim ugovorima o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza („Osnovni ugovor“) te pripadajućim Aneksima za svaku godinu.

Pregled ukupnih obveza i uplata po osnovi subvencije po konačnom obračunu iskazanih u bilanci na poziciji dugoročnih i kratkoročnih potraživanja prikazuje tablica u nastavku.

Tablica 19.

PREGLED SUBVENCIJE PO KONAČNOM OBRAČUNU U RAZDOBLJU 2018. – 2024.

- obveze i uplate JLS na dan 31.12.2024. –

GRAD / OPĆINA	POKRIĆE GUBITKA IZ 2018. - obveza	DOSPJEĆE 31.12.2021. - uplata	RAZLIKA 2018.	POKRIĆE GUBITKA IZ 2019. - obveza	DOSPJEĆE 31.12.2022. - uplata	RAZLIKA 2019.	KONAČNI OBRAČUN SUBVENCIJE ZA 2022. + POKRIĆE GUBITKA ZA 2022. - obveza 156030	DOSPJEĆE 31.12.2024. - uplata	RAZLIKA 2022.	KONAČNI OBRAČUN SUBVENCIJE ZA 2023. - obveza 072001	DOSPJEĆE 31.12.2025. - uplata	RAZLIKA 2023.	KONAČNI OBRAČUN SUBVENCIJE ZA 2024. - obveza 072001	DOSPJEĆE 31.12.2026. - uplata	RAZLIKA 2024.	UKUPNO
RIJEKA	674.646	674.646	0	593.874	593.874	0	484.805	484.805	0	276.220	276.220	0	512.136	219.736	292.400	292.400
BAKAR	59.516	59.517	0	42.747	42.747	0	49.260	49.260	0	44.926	0	44.926	90.383		90.383	135.309
ČAVLE	48.718	48.718	0	36.244	36.244	0	27.766	27.766	0	15.602	24.019	-8.417	69.995	44.000	25.995	17.578
JELENJE	21.346	21.346	0	15.990	15.990	0	26.463	26.463	0	12.333	0	12.333	43.162		43.162	55.495
KASTAV	51.857	51.857	0	43.600	43.600	0	50.804	50.804	0	61.798	61.798	0	76.564		76.564	76.564
KLANA	22.350	22.350	0	17.589	17.589	0	18.074	18.074	0	8.058	0	8.058	18.322		18.322	26.380
VIŠKOVO	68.055	68.055	0	60.549	60.549	0	117.268	117.268	0	58.674	0	58.674	111.818		111.818	170.492
KOSTRENA	0	0	0	40.295	40.295	0	35.733	0	35.733	25.191	0	25.191	47.708		47.708	108.632
KRALJEVICA	26.242	26.243	0	22.919	22.919	0	21.871	21.871	0	17.417	0	17.417	44.937		44.937	62.353
MATULJI	79.135	79.135	0	88.052	88.052	0	76.739	76.739	0	65.033	0	65.033	168.302		168.302	233.335
OPATIJA	92.916	0	92.916	74.194	0	74.194	80.366	80.340	26	62.656	62.656	0	178.392	66.375	112.017	279.154
LOVARAN	0	0	0	0	0	0	25.574	25.574	0	18.935	18.935	0	54.600		54.600	54.600
M. DRAGA	18.081	18.081	0	15.884	15.884	0	18.577	18.577	0	14.569	0	14.569	29.788		29.788	44.357
SVEUKUPNO	1.162.864	1.069.948	92.916	1.051.939	977.744	74.194	1.033.300	997.541	35.759	681.412	443.628	237.784	1.446.106	330.111	1.115.995	1.556.649

Od ukupne subvencije za pokriće gubitka iz 2018. i 2019. godine (dospijeće 31.12.2021. godine) Grad Opatija nije podmirio svoju obvezu budući da je riječ o potraživanju koje je predmet sudskog spora.

Prema konačnom obračunu subvencije za 2024. godinu (dospijeće 31.12.2026. godine) dio obveze su podmirili Grad Rijeka, Grad Opatija i Općina Čavle.

U nastavku je prikazan konačni obračun subvencije sukladno modelu raspodjele financijskih sredstava po omjerima u kilometrima Jedinica lokalne samouprave sukladno opsegu usluge u 2024. godini.

Tablica 20.

KONAČNI OBRAČUN REDOVNE SUBVENCIJE ZA 2024. GODINU

KONAČNI OBRAČUN SUBVENCIJE ZA 2024. godinu:

opis	Bakar	Kastav	Kraljevica	Opatija	Rijeka	Čavle	Jelenje	Klana	Kostrena	Lovran	Matulji	M.Draga	Viškovo	kilometri
REALIZACIJA 2024. godina:														
Izvršeno Km	348.096	311.939	156.796	573.286	3.035.801	245.480	151.999	67.410	210.621	165.673	547.300	102.650	407.076	6.324.126
%	5,50	4,93	2,48	9,07	48,00	3,88	2,40	1,07	3,33	2,62	8,65	1,62	6,44	100,00
subvencija	434.173	389.075	195.568	715.048	3.786.490	306.182	189.585	84.079	262.703	206.640	682.635	128.033	507.737	7.887.948

REBALANS PLANA ZA 2024. godinu:

Planirano Km	345.231	309.949	154.819	566.811	3.042.727	244.332	149.946	66.911	208.362	163.555	541.791	101.021	404.488	6.299.942
%	5,48	4,92	2,46	9,00	48,30	3,88	2,38	1,06	3,31	2,60	8,60	1,60	6,42	100
subvencija	475.205	426.640	213.106	780.207	4.188.271	336.320	206.398	92.102	286.808	225.131	745.768	139.054	556.772	8.671.783

PLAN ZA 2024. godinu:

Planirano Km	364.117	330.105	160.379	574.267	3.412.972	251.397	155.817	69.807	226.317	163.336	549.959	104.678	420.547	6.783.699
%	5,37	4,87	2,36	8,47	50,31	3,71	2,30	1,03	3,34	2,41	8,11	1,54	6,20	100,00
subvencija	423.388	383.840	186.486	667.746	3.968.535	292.320	181.180	81.171	263.157	189.924	639.482	121.718	489.003	7.887.948

Odnos subvencije po izvršenju u odnosu na plan:

Razlika	10.786	5.235	9.083	47.302	-182.045	13.862	8.405	2.908	-454	16.716	43.153	6.315	18.734	0
---------	--------	-------	-------	--------	----------	--------	-------	-------	------	--------	--------	-------	--------	---

NAPOMENA: U tablici "odnos subvencije po izvršenju u odnosu na plan" negativnim predznakom označava se smanjenje budžeta u odnosu na plan (preplata), pozitivnim predznakom označava se povećanje budžeta u odnosu na plan (povećanje obveze). Utvrđene obveze/preplate po konačnom obračunu uvećati će, odnosno umanjiti obvezu za dodatnu subvenciju po konačnom obračunu.

Tablica 21.

KONAČNI OBRAČUN SUBVENCije ZA 2024. GODINU + DODATNA SUBVENCija ZA 2024. GODINU

RASPORED DODATNE SUBVENCije ZA 2024. godinu:

opis	Bakar	Kastav	Kraljevica	Opatija	Rijeka	Čavle	Jelenje	Klana	Kostrena	Lovran	Matulji	M.Draga	Viškovo	kilometri
------	-------	--------	------------	---------	--------	-------	---------	-------	----------	--------	---------	---------	---------	-----------

REALIZACIJA 2024. godina:

Izvršeno Km	348.096	311.939	156.796	573.286	3.035.801	245.480	151.999	67.410	210.621	165.673	547.300	102.650	407.076	6.324.126
%	5,50	4,93	2,48	9,07	48,00	3,88	2,40	1,07	3,33	2,62	8,65	1,62	6,44	100,00
dodatna subvencija	79.597	71.329	35.854	131.090	694.181	56.133	34.757	15.414	48.162	37.884	125.148	23.472	93.084	1.446.106

REBALANS PLANA ZA 2024. godinu:

Planirano Km	345.231	309.949	154.819	566.811	3.042.727	244.332	149.946	66.911	208.362	163.555	541.791	101.021	404.488	6.299.942
%	5,48	4,92	2,46	9,00	48,30	3,88	2,38	1,06	3,31	2,60	8,60	1,60	6,42	100
dodatna subvencija	42.953	38.564	19.262	70.522	378.574	30.400	18.656	8.325	25.924	20.349	67.409	12.569	50.326	783.835

PLAN ZA 2024. godinu:

Planirano Km	364.117	330.105	160.379	574.267	3.412.972	251.397	155.817	69.807	226.317	163.336	549.959	104.678	420.547	6.783.699
%	5,37	4,87	2,36	8,47	50,31	3,71	2,30	1,03	3,34	2,41	8,11	1,54	6,20	100,00
dodatna subvencija	-4.540	-4.116	-2.000	-7.160	-42.554	-3.135	-1.943	-870	-2.822	-2.037	-6.857	-1.305	-5.244	-84.582

Svukupno 2024 (Subvencija Plan 2024 + dodatna subvencija realizacija)	513.771	460.404	231.422	846.138	4.480.671	362.314	224.342	99.493	310.865	244.524	807.783	151.505	600.821	9.334.054
---	---------	---------	---------	---------	-----------	---------	---------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	-----------

Konačni obračun subvencije za 2024 + dodatna subvencija 2024 (razlika Svukupno 2024 - subvencija Plan 2024)

Razlika	90.383,17	76.564,08	44.936,50	178.392,38	512.135,80	69.994,78	43.161,98	18.322,39	47.707,99	54.599,93	168.301,64	29.787,58	111.817,61	1.446.105,84
Plaćeno				66.375	219.736	44.000								330.111
Razlika za plaćanje	90.383	76.564	44.937	112.017	292.400	25.995	43.162	18.322	47.708	54.600	168.302	29.788	111.818	1.115.995

5.2. Rashodi

Ukupni rashodi za 2024. godinu iznose 22.209.327 EUR. U odnosu na prethodnu godinu rashodi su viši za 9,1%, a u odnosu na Rebalans plana za 1,6%. U strukturi rashoda na poslovne rashode otpada 99,0%, a na financijske rashode 1,0% ukupnih rashoda.

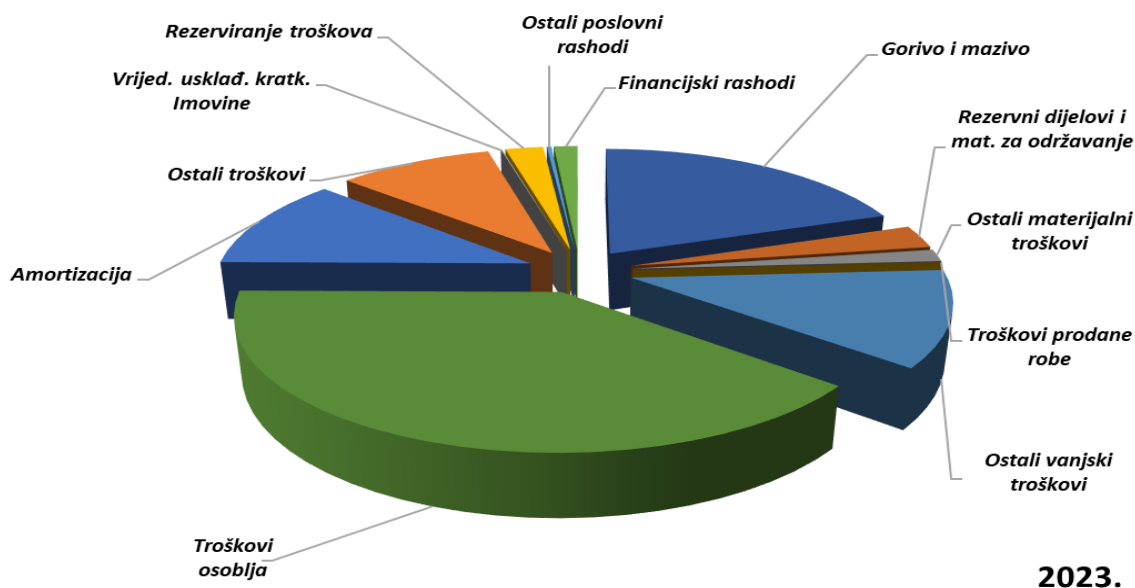
• Poslovni rashodi

Poslovni rashodi prate se kroz osnovne veličine; materijalni troškovi, troškovi osoblja – plaće, amortizacija, ostali troškovi, vrijednosno usklađenje imovine, rezerviranje troškova i ostali poslovni rashodi. Najveći udio imaju troškovi osoblja 44,1%, zatim troškovi goriva 16,0% i amortizacija 11,1%.

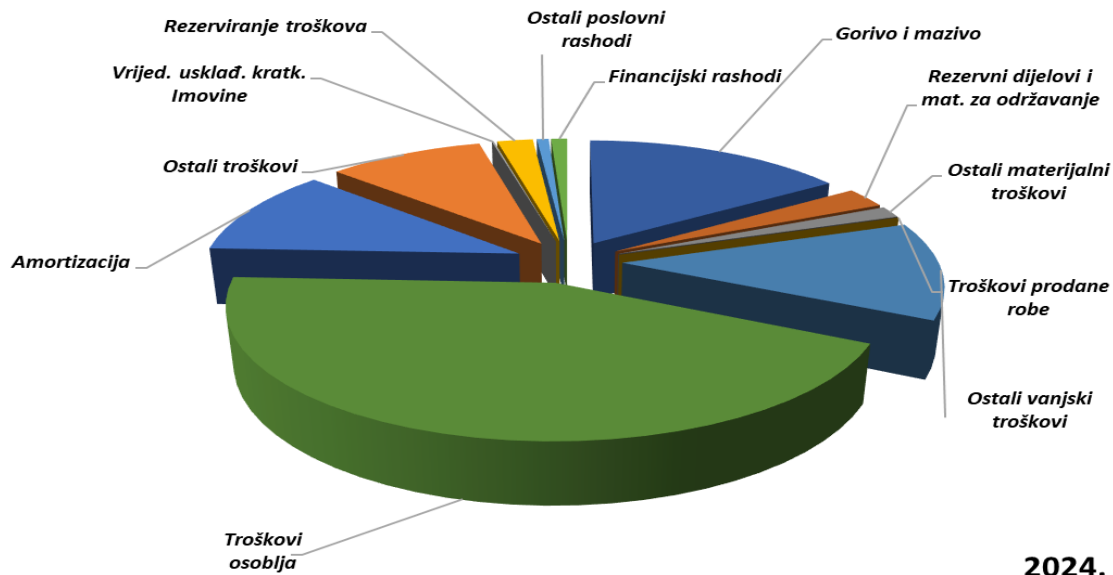
Grafikoni u nastavku prikazuju usporedbu strukture ostvarenih ukupnih rashoda za 2023. i 2024. godinu.

USPOREDBA STRUKTURE UKUPNIH RASHODA ZA 2023./2024. GODINU

Grafikon 9.



Grafikon 10.



- Materijalni troškovi**

Materijalni troškovi su sastavljeni od troškova sirovina i materijala i ostalih vanjskih troškova.

Značajna stavka **troškova sirovina i materijala** s udjelom od 79,7% su troškovi goriva i maziva u iznosu 3.509.469 EUR. U odnosu na prethodnu godinu ovi troškovi su niži za 494.029 EUR (12,3%), dok su u odnosu na Rebalans plana niži za 58.514 EUR (1,6%).

Tablica 22.

TROŠKOVI GORIVA I MAZIVA ZA 2023./2024. GODINU

OPIS	OSTVARENJE 2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
- Gorivo za autobuse - ukupno	3.781.912	3.354.811	3.301.446	87,3	98,4
od toga: - eurodizel BS	2.820.380	2.666.485	2.662.387	94,4	99,8
- stlač. prirod. plin SPP	961.532	688.326	639.059	66,5	92,8
- Mazivo	110.003	91.335	90.209	82,0	98,8
- Ostalo gorivo	111.583	121.837	117.814	105,6	96,7
UKUPNO	4.003.498	3.567.983	3.509.469	87,7	98,4

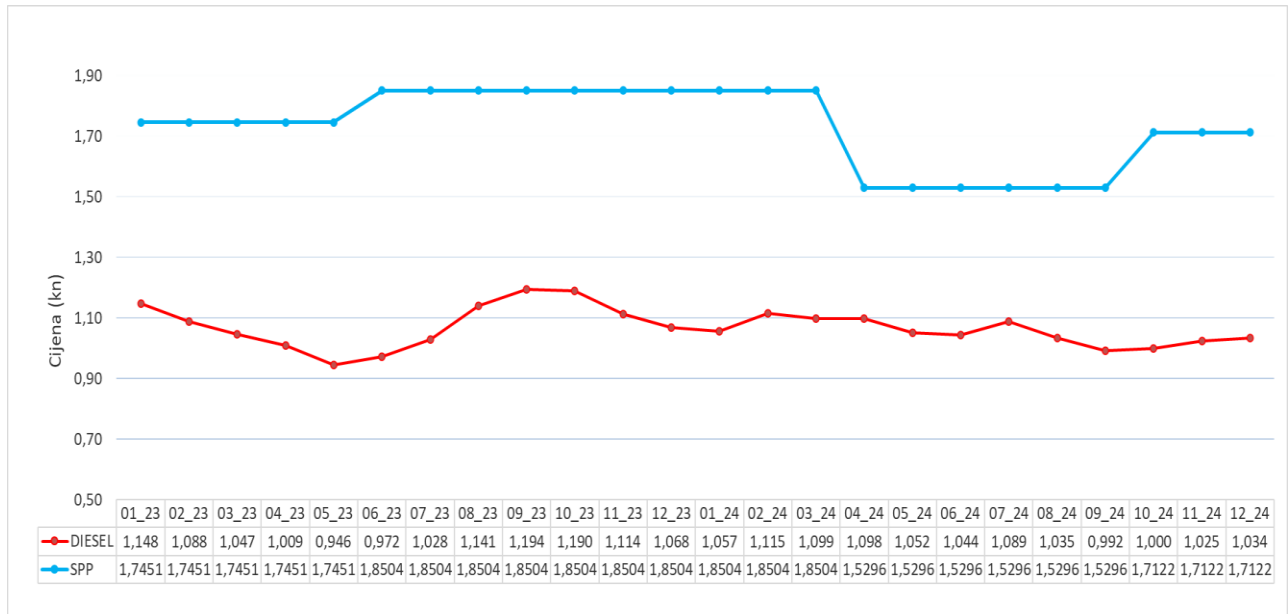
Najveći dio troška goriva odnosi se na dizel u iznosu 2.662.387 EUR koji je u odnosu na prethodnu godinu niži za 157.993 EUR (5,6%). Na ukupno niži trošak utjecala je za 0,03 EUR (2,3%) niža prosječna cijena dizela u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu. (prosječna cijena u 2024./2023. godini: 1,05 EUR/1,08 EUR). Prijeđeni kilometri s dizel autobusima su u 2024. godini smanjeni za 3,0%.

Troškovi SPP-a iznose 639.059 EUR. U odnosu na prethodnu godinu niži su za 322.473 EUR (33,5%) zbog pada prosječne cijene SPP-a za 0,07 EUR ili 3,8% (prosječna cijena u 2024./2023. godini: 1,74

EUR/1,81 EUR). Prijeđeni kilometri sa SPP autobusima su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 32,9%. Prosječne cijene goriva detaljnije su prikazane u Grafikonu 11. u nastavku.

Grafikon 11.

KRETANJE PROSJEČNE CIJENE GORIVA (DIESEL I SPP) U 2023. I 2024. GODINI



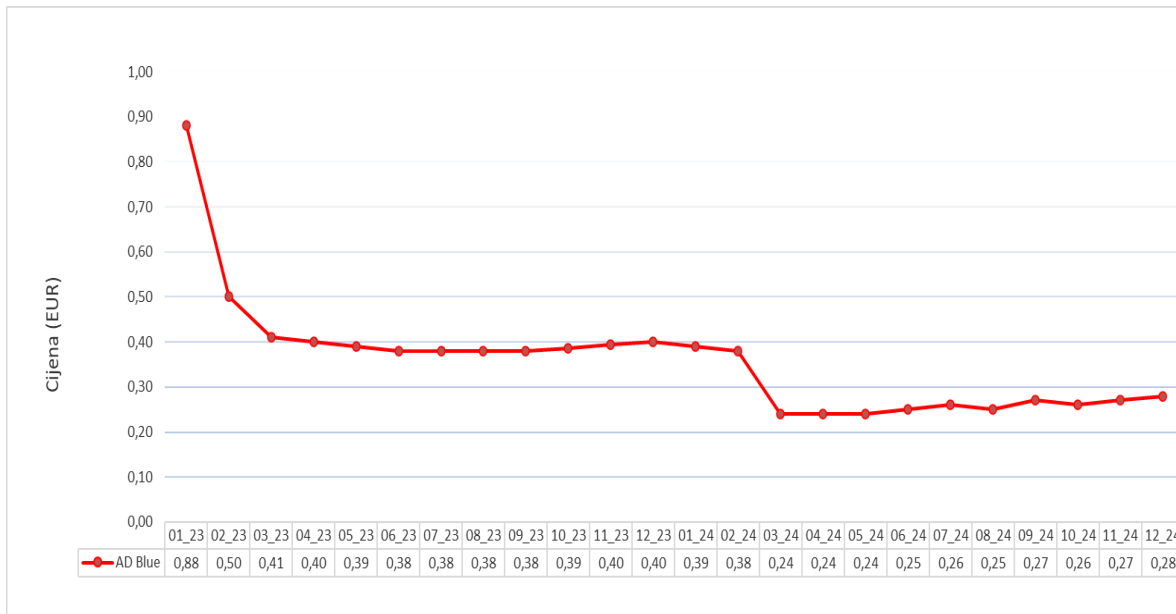
Trošak ostalog goriva se uglavnom odnosi na trošak plina kao toplinske energije, a koji je u odnosu na prethodnu godinu u porastu za 5,3%.

Trošak maziva je niži u odnosu na prethodnu godinu za 21,9%. Prosječna cijena aditiva za gorivo – AD Blue smanjena je sa 0,44 EUR u 2023. godini na 0,28 EUR u 2024. godine (prikazano u grafikonu 12.)

U odnosu na Rebalans plana ukupni troškovi goriva za autobuse niži su za 53.365 EUR, troškovi maziva niži su za 19.794 EUR, a troškovi ostalih goriva (plina) viši za 6.231 EUR.

Grafikon 12.

KRETANJE PROSJEČNE CIJENE ADITIVA ZA GORIVO (AD Blue) U 2023. I 2024. GODINI



Rezervni dijelovi i materijal za održavanje iznose 568.849 EUR i niži su za 13.785 EUR (2,4%) u odnosu na 2023. godinu, dok su u odnosu na planirano viši za 41.160 EUR (7,8%).

Tablica 23.

REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE ZA 2023./2024. GODINU

OPIS	OSTVARENJE 2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Potrošeni materijal za održavanje sredstava rada	42.720	41.590	40.707	95,3	97,9
Materijal za manje popravke i održavanje	124	156	245	197,3	157,1
Materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal	2.825	1.621	3.065	108,5	189,1
Potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad	536.966	484.323	524.832	97,7	108,4
UKUPNO	582.634	527.690	568.849	97,6	107,8

Unutar ove skupine troškova najveće odstupanje je zabilježeno u potrošenim rezervnim dijelovima za održavanje sredstava za rad, odnosno rezervnim dijelovima za autobuse koji su u odnosu na prethodnu godinu niži za 12.133 EUR (2,3%) što je utjecalo na ukupno smanjenje ove kategorije troškova. Ostale stavke rezervnih dijelova i materijala za održavanje ne odstupaju značajnije u usporedbi sa 2023. godinom.

Ostali troškovi u skupini troškova sirovina i materijala iznose 323.802 EUR i u usporedbi s prethodnom godinom viši su za 18.577 EUR (6,1%), a u usporedbi s Rebalansom plana za 56.819 EUR (21,3%).

Tablica 24.

OSTALI TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA ZA 2023./2024. GODINU

OPIS	OSTVARENJE 2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Antifriz	11.022	11.281	11.314	102,7	100,3
Kancelarijski materijal	20.055	20.680	19.198	95,7	92,8
Putne karte, magnetne i RFID kartice	28.540	8.400	44.806	157,0	533,4
Potrošena električna energija	165.396	117.809	126.113	76,2	107,0
Trošak sitnog inventara	5.309	14.161	9.635	181,5	68,0
Trošak akumulatora	12.118	16.046	16.480	136,0	102,7
Trošak autoguma i ambalaže	62.785	78.605	96.257	153,3	122,5
UKUPNO	305.225	266.983	323.802	106,1	121,3

U odnosu na 2023. godinu najveće povećanje je zabilježeno u troškovima auto guma za 33.472 EUR i troškovima putnih karti, magnetnih i RFID kartica za 16.266 EUR.

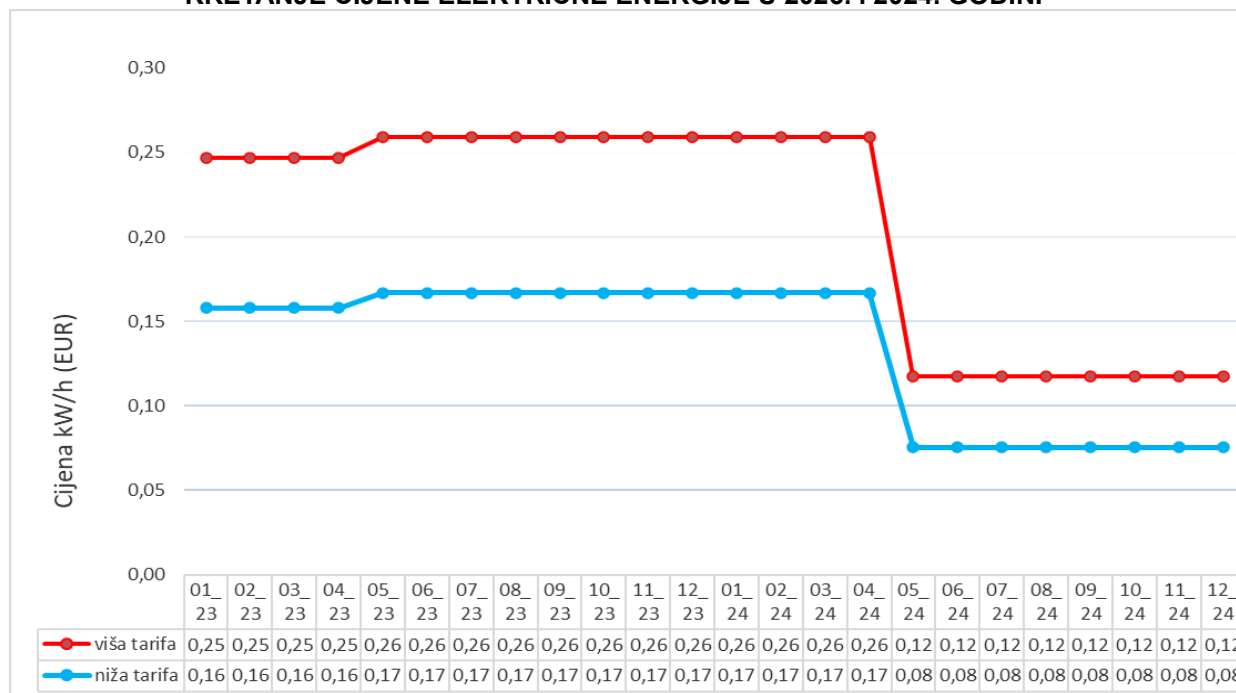
Trošak električne energije je niži od onog iz prethodne godine za 23,8% i iznosi 126.113 EUR. Istovremeno je društvo ostvarilo prihod po osnovi primljenih državnih potpora za umanjene cijene električne energije prema uredbi vlade RH u iznosu 48.975 EUR.

Kretanje cijene električne energije i usporedba s prošlom godinom prikazana je u Grafikonu 13.

U odnosu na planirano, najveće odstupanje je zabilježeno u višim troškovima putnih karti, magnetnih i RFID kartica za 36.406 EUR i troškovima auto guma za 17.651 EUR.

Grafikon 13.

KRETANJE CIJENE ELEKTRIČNE ENERGIJE U 2023. i 2024. GODINI



Prosječna cijena električne energije u 2024. godini je iznosila za višu tarifu 0,16 EUR što je za 35,4% niže u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prosječna cijena niže tarife iznosi 0,11 EUR i za 35,3% je niža od prosječne cijene prethodne godine.

Ostali vanjski troškovi iznose 2.714.647 EUR. U odnosu na prethodnu godinu viši su za 313.967 EUR (13,1%), a u usporedbi s Rebalansom plana viši su za 155.276 EUR (6,1%). Najznačajnije stavke ove grupe troškova su usluge koje za KD Autotrolej d.o.o. izvršavaju Rijeka plus d.o.o. i Poslovni sustavi d.o.o.

Iz analitike ove grupe troškova vidljivo je kretanje pojedinih stavki.

Tablica 25.

OSTALI VANJSKI TROŠKOVI ZA 2023./2024. GODINU

OPIS	OSTVARENJE 2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
<i>Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga</i>	911.748	966.260	938.993	103,0	97,2
<i>Usluge poslovnih usluga</i>	597.544	597.540	713.074	119,3	119,3
<i>Zakupnine za poslovni prostor</i>	17.027	17.052	18.307	107,5	107,4
<i>Usluge održavanja</i>	271.550	257.907	339.653	125,1	131,7
<i>Trošak registracije vozila</i>	96.611	99.285	92.707	96,0	93,4
<i>Komunalna naknada i naknada za uređenje voda (zakup)</i>	97.112	97.427	97.407	100,3	100,0
<i>Službena i zaštitna odjeća</i>	0	130.000	105.916	0,0	81,5
<i>Poštanski i telefonski troškovi</i>	47.793	53.896	52.688	110,2	97,8
<i>Spomenička renta</i>	0	0	0	0,0	0,0
<i>Usluge čuvanja imovine</i>	30.276	32.227	33.865	111,9	105,1
<i>Održavanje programa, usluge revizije i zdravstvene usluge</i>	185.533	188.195	191.642	103,3	101,8
<i>Usluge zaštite na radu i radne okoline</i>	15.253	12.414	12.782	83,8	103,0
<i>Voda i vodna naknada</i>	17.189	16.847	15.789	91,9	93,7
<i>Usluge provizije</i>	14.068	210	210	1,5	0,0
<i>Ostalo</i>	98.977	90.110	101.614	102,7	112,8
UKUPNO	2.400.679	2.559.371	2.714.647	113,1	106,1

Troškovi usluga održavanja vozila koje za KD Autotrolej d.o.o. obavlja Rijeka plus d.o.o., iznose 938.993 EUR. U odnosu na prethodnu godinu viši su za 27.245 EUR (3,0%) . Mjesečni trošak usluge za razdoblje siječanj – lipanj 2023. godine je iznosio 100.884 EUR, dok je za razdoblje srpanj-prosinac 2023. godine i nadalje u 2024. godini iznosio 88.855 EUR, sukladno Ugovoru za nabavu usluga održavanja vozila. Navedeni trošak je umanjnjen za odobrenje Rijeka plus d.o.o. koje za 2023. godinu iznosi 226.688 EUR, dok je u 2024. godini trošak umanjnjen u iznosu od 100.000 EUR odobrenja.

Troškovi poslovnih usluga koje za KD Autotrolej d.o.o obavlja Poslovni sustavi d.o.o. iznose 713.074 EUR te su sukladni Ugovoru za nabavu poslovnih usluga br. 40-06-21/23-2. Navedeni troškovi u odnosu na prethodnu godinu i Rebalans plana, povećani su za 19,3%.

Od 2023.g. Društvo uslugu pohrane arhive evidentira na poziciji zakupnine. Trošak je povećan u odnosu na prethodnu godinu radi troška posredovanja pri najmu nekretnine.

U 2024. godini nabavljena je službena odjeća u iznosu od 105.916 EUR.

U 2024. godini Društvo je imalo više troškove usluge održavanja i to tekućeg održavanja autobusa i opreme koji su u jamstvenom roku te zahtijevaju održavanje u ovlaštenom servisu u iznosu 164.564 EUR, bicikli Ricikleta 33.531 EUR te popravci autoguma 50.750 EUR. Trošak tekućeg održavanja građevinskih objekata je 77.161 EUR i viši je za 69,9%. Trošak usluga održavanja je viši u odnosu na prethodnu godinu i u odnosu na Rebalans plana.

Porast troškova je zabilježen još na troškovima pošte i telefona, usluga čuvanja imovine, uslugama student servisa, održavanja softvera i uslugama revizije.

Najveće stavke u ostalim vanjskim troškovima su trošak odvoza i zbrinjavanja otpada (37.853 EUR). Ostatak se odnosi na prijevozne usluge, troškove ITU2 projekta, troškove oglašavanja, usluge agencijskih radnika, fotokopirne usluge, troškove tehničkih pregleda, usluge tiska i dr. Odstupanja u odnosu na prethodnu godinu zabilježena su zbog pojave troška agencijskih radnika u iznosu od 5.834 EUR kojih nije bilo prethodne godine.

- **Troškovi osoblja**

Troškovi osoblja iznose 9.694.689 EUR i čine 44,1% poslovnih rashoda. U odnosu na 2023. godinu viši su za 1.687.228 EUR (21,1%) zbog povećanja troškova plaća od travnja 2024. godine definiranim Aneksom Kolektivnog ugovora kojim je koeficijent složenosti uvećan za bruto fiksni dodatak te vrijednost boda uvećana za 15%. Dodatno je od svibnja 2024. godine plaća vozačima uvećana za stimulaciju 100 EUR neto mjesečno ukoliko su zadovoljili određene kriterije.

Prosječan broj radnika je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji za 1 ili 0,2% (prosjeak 2024.: 410 radnika; prosjeak 2023: 411 radnika). Potpisom novog Kolektivnog ugovora prosječna bruto II plaća se povećala u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 21,2% (prosjeak 2024.: 1.970 EUR, prosjeak 2023: 1.624 EUR). Navedeno je utjecalo na rast troškova osoblja za 21,1%.

U odnosu na Rebalans plana, ostvareni troškovi osoblja su u 2024. godini viši za 42.694 EUR (0,4%).

- **Troškovi amortizacije**

Troškovi amortizacije iznose 2.431.071 EUR i čine 11,1% poslovnih rashoda. Ovi troškovi viši su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 127.668 EUR ili 5,5%, dok su u odnosu na Rebalans plana niži za 6.988 EUR (0,3%).

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

Ovisno o izvoru plaćanja nabavke autobusa (namjenska sredstva razvoja, bespovratna sredstva iz europskih strukturnih i investicijskih fondova, Grada Rijeka – Fond za zaštitu okoliša i energetske) dio iznosa troška amortizacije prikazan je i kao prihod od besplatno primljene imovine.

U studenom 2023. godine stavljen je u funkciju sustav najave dolazaka autobusa koji se počinje amortizirati od prosinca 2023. godine, zbog kojeg je iznos amortizacije u 2024. godini viši od iznosa u prethodnoj godini. Za dio (91,67%) ovih troškova iskazuju se prihodi izvor kojih su europski fondovi u iznosu od 154.624 EUR.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 2.088.103 EUR i viši su za 172.418 EUR (9,0%) u odnosu na 2023. godinu, dok su u usporedbi s Rebalansom poslovanja niži za 6.743 EUR (0,3%).

Analitika ove grupe troškova prikazana je u sljedećoj tablici.

Tablica 26.

OSTALI TROŠKOVI ZA 2023./2024. GODINU

OPIS	OSTVARENJE 2023.	REBALANS PLANA 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Premije osiguranja	415.312	384.286	385.802	92,9	100,4
Naknade radnicima (po Kolektivnom ugovoru)	1.201.437	1.389.722	1.383.463	115,2	99,5
Doprinosi i članarine (HGK, šume, TZ)	89.783	90.861	94.409	105,2	103,9
Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudski troškovi	50.211	52.930	58.061	115,6	109,7
Dnevnice i putni troškovi	6.548	14.623	14.351	219,2	98,1
Troškovi garancija bankarskih usluga i naknade za platni promet	120.562	133.441	112.886	93,6	84,6
Naknade članovima Nadzornog odbora	8.552	8.412	8.132	95,1	96,7
Troškovi reprezentacije i promidžbe	2.780	1.636	2.695	96,9	164,7
Ostalo	20.499	18.935	28.303	138,1	149,5
UKUPNO	1.915.685	2.094.846	2.088.103	109,0	99,7

Najveće povećanje u odnosu na prethodnu godinu zabilježeno je u naknadama radnicima po Kolektivnom ugovoru za 182.026 EUR (15,2%). Povećanje je posljedica rasta isplate naknade za prehranu za 112.724 EUR godišnje, nagrade za radne rezultate za 53.908 EUR, božićnice za 17.510 EUR i troškova smještaja radnika u iznosu od 12.880 EUR. Naknada prijevoza je niža za 31.085 EUR. Rast troškova je također evidentiran u troškovima edukacija koji su viši za 7.849 EUR (15,6%), a koji se odnose na trošak prekvalifikacije radnika za poslove vozača, dnevnice i putni troškovi za 7.804 EUR, te ostalo (troškovi licenca za upotrebu programa i dr.) za 7.804 EUR te doprinosi i članarine za 4.626 EUR. U 2024. godini je niži trošak premija osiguranja za 29.511 EUR, niži je i trošak bankarskih i platnih naknada za 7.675 EUR u usporedbi sa 2023. godinom, odnosno 20.555 EUR u odnosu na Rebalans plana. U odnosu na Rebalans niži troškovi su evidentirani i u naknadama radnicima po Kolektivnom ugovoru za 6.259 EUR.

- **Vrijednosno usklađenje imovine**

U 2024. godini Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine u iznosu 27.106 EUR što je za 65,5% više od iznosa vrijednosnog usklađenja iz prethodne godine.

- **Rezerviranje troškova rizika**

Društvo je tijekom 2024. godine izvršilo ukupno 477.812 EUR rezerviranja, od čega rezerviranje za neiskorištene godišnje odmore iznosi 434.668 EUR, rezerviranje za otpremnine 31.458 EUR i rezerviranja za jubilarne nagrade iznose 11.687 EUR.

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi iznose ukupno 158.881 EUR i u odnosu na prethodnu godinu su viši za 102.225 EUR (180,4%), a u odnosu na planirane viši za 114.532 EUR (258,3%).

Na značajno više troškove utjecao je trošak neamortizirane vrijednosti rashodovanih i prodanih vozila (Renault Master, Iveco Kapena i Iveco Irisbus) koji iznose 118.547 EUR.

Viši su izravni otpisi nenaplaćenih potraživanja od kupaca u iznosu od 8.588 za 7.305 EUR te naknade šteta po presudama koje iznose 22.643 EUR više su za 1.881 EUR. Niži su troškovi naknadno utvrđenih troškova iz prethodnih godina, donacija, otpisi zaliha goriva i maziva.

- **Financijski rashodi**

Financijski rashodi iznose 214.898 EUR, od Rebalansa su viši za 6,5%, a u odnosu na prethodnu godinu niži za 27,0%. Ovi troškovi odnose se na: kamate po kreditima (ukupno 128.594 EUR), kamate iz operativnog najma temeljem primjene MSFI-16 (35.721 EUR), na dopušteno prekoračenje po žiro računu (40.552 EUR) te zatezne kamate po sudskim presudama.

5.3. Financijski rezultat

Financijski rezultat za 2024. proizlazi iz realizacije ukupnih prihoda u iznosu od 22.224.663 EUR i ukupnih rashoda u iznosu od 22.209.327 EUR, što rezultira pozitivnim poslovnim rezultatom.

Iako su prihodi od redovne djelatnosti u 2024. godini znatno smanjeni (za 850.128 EUR) zbog povećanja subvencije za 1.805.189 EUR u odnosu na prethodnu godinu, ostvarena je dobit. Ukupni rashodi povećali su se za 1.854.673 EUR što je najvećim dijelom rezultat povećanja troškova osoblja za iznos od 1.687.228 EUR, nadalje; povećanja amortizacije, ostalih troškova, ostalih poslovnih rashoda dok su materijalni troškovi niži.

Dobit prije oporezivanja iznosi 15.336 EUR, odnosno nakon obračuna odgođene porezne imovine 22.633 EUR.

Uprava Društva mora u skladu s člankom 428 ZTD o tome u okviru izvješća o stanju društva obavijestiti Nadzorni odbor i Skupštinu. Članovi Skupštine Društva donose odluku o raspodjeli dobitka.

6. BILANCA STANJA

6.1. AKTIVA

Ukupna imovina društva na dan 31.12.2024. godine iznosi 31.939.776 EUR i u odnosu na prethodnu godinu manja je za 3,2% (na dan 31.12.2023. godine 33.012.576 EUR).

6.1.1. Dugotrajna imovina

Dugotrajnu imovinu KD Autotrolej čine: nematerijalna imovina, materijalna imovina, financijska imovina i potraživanja.

DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

Tablica 27.

(svi iznosi iskazani su u EUR)	Nematerijalna Imovina /i/	Nematerijalna imovina u pripremi	Ukupno
Nabavna vrijednost:			
Stanje na dan 1. siječnja 2024.	733.423	0	733.423
Povećanja	0	0	0
Smanjenja	0	0	0
Stanje na dan 31. prosinca 2024.	733.423	0	733.423
Ispravak vrijednosti:			
Stanje na dan 1. siječnja 2024.	465.542	0	465.542
Amortizacija	61.124	0	61.124
Stanje na dan 31. prosinca 2024.	526.666	0	526.666
Sadašnja vrijednost na dan 1. siječnja 2024.	267.881	0	267.881
Sadašnja vrijednost na dan 31. prosinca 2024.	206.757	0	206.757

/i/ Nematerijalna imovina se sastoji od patenta, ulaganja na tuđoj imovini, softvera i ostalih prava.

Tablica 28.

DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

(svi iznosi iskazani su u EUR)	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna oprema	Materijalna imovina u pripremi	Imovina s pravom uporabe (MSFI 16) //	Ostala materijalna imovina	Ukupno
Nabavna vrijednost:								
Stanje na dan 1. siječnja 2024.	4.020.622	4.747.267	3.946.925	35.838.593	10.650	2.299.853	6.811	50.870.720
Povećanja	0	0	0	0	56.823	92.293	0	149.116
Prijenos sa imovine u pripremi	0	0	24.605	4.301	-28.905	0	0	0
Smanjenja	0	0	-414.128	-1.227.990	0	-28.852	0	-1.670.969
Stanje na dan 31. prosinca 2024.	4.020.622	4.747.267	3.557.401	34.614.904	38.568	2.363.295	6.811	49.348.867
Ispravak vrijednosti:								
Stanje na dan 1. siječnja 2024.	0	4.248.812	3.215.866	14.340.157	0	851.870	0	22.656.705
Amortizacija	0	23.453	153.594	1.928.917	0	263.973	0	2.369.937
Usklađenje	0	0	0	0	0	1.083	0	1.083
Smanjenja	0	0	-413.788	-1.109.783	0	-28.852	0	-1.552.422
Stanje na dan 31. prosinca 2024.	0	4.272.265	2.955.672	15.159.291	0	1.088.074	0	23.475.302
Sadašnja vrijednost na dan 1. siječnja 2024.	4.020.622	498.455	731.059	21.498.437	10.650	1.447.983	6.811	28.214.015
Sadašnja vrijednost na dan 31. prosinca 2024.	4.020.622	475.001	601.729	19.455.613	38.568	1.275.221	6.811	25.873.565

U 2024. godini ukupna ulaganja u materijalnu imovinu iznose 149.116 EUR. Od ukupnog iznosa, najveći dio povećanja imovine odnosi se dugoročnu imovinu iskazanu sukladno MSFI 16 – Najmovi u iznosu od 92.293 EUR te manji dio na projekt elektrifikacije javnog gradskog prijevoza na lokaciji Školjić 15 u iznosu od 35.920 EUR (Imovina u pripremi). Smanjenje imovine u najvećem dijelu se odnosi na prodaju i rashod 8 autobusa.

DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA - NAJMOVI

Sukladno primjeni MSFI 16 – Najmovi objavljuju se sljedeće informacije:

/i/ Iznosi priznati u bilanci:

(svi iznosi iskazani su u EUR)		Tablica 29.	
	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.	
Imovina s pravom uporabe (MSFI 16)			
Prostor u najmu (Bilješka 8)	2.252.367	2.267.933	
Oprema (Bilješka 8)	47.486	28.740	
Vozila (Bilješka 8)	0	66.622	
Akumulirana amortizacija (Bilješka 8)	-851.870	-1.088.074	
Ukupno	1.447.983	1.275.221	
Obveze za najmove			
Kratkoročne (Bilješka 17)	239.305	269.157	
Dugoročne (Bilješka 16)	1.269.706	1.070.678	
Ukupno	1.509.011	1.339.835	

Prvo priznavanje imovine s pravom uporabe (MSFI 16) je bilo na 1. siječnja 2020. godine.

/ii/ Iznosi priznati u računu dobiti i gubitka

(svi iznosi iskazani su u EUR)		Tablica 30.	
	2023. godina	2024. godina	
Amortizacija imovine s pravom uporabe			
Amortizacija imovine s pravom uporabe	240.723	263.973	
Ukupno	240.723	263.973	
Financijski rashodi			
Rashodi od kamata	40.607	35.721	
Ukupno	40.607	35.721	

DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Tablica 31.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Financijska imovina raspoloživa za prodaju		
Ostala financijska imovina /i/	41.640	41.832
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		
Vrijednosnice - kotirane /ii/	35.778	39.719
Ukupno	77.418	81.551

/i/ Ostala financijska imovina raspoloživa za prodaju odnosi se na ulaganja u nekotirane vrijednosnice nepoznate tržišne vrijednosti, čija ulaganja iznose manje od 1% vlasničkih udjela.

/ii/ Ulaganja u dionice Valamar Riviera d.d. manja su od 1% vlasničkih udjela i prikazana su po fer vrijednosti. Društvo je u 2024. godini ostvarilo nerealiziranu dobit od usklađenja po fer vrijednosti dionica u iznosu od 3.941 EUR (Financijski prihodi).

DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Tablica 32.

Dugotrajna potraživanja	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Potraživanja po osnovi redovne subvencije - konačni obračun /i/	538.022	1.115.995
Ostala potraživanja /ii/	4.583	18.627
	542.605	1.134.622

/i/ Dugotrajna potraživanja u iznosu od 1.115.995 EUR (2023.: 538.022 EUR) odnose se na potraživanje po osnovi dodatne redovne subvencije sukladno konačnom obračunu za 2024. godinu s rokom dospijeca 31. prosinca 2026. godine, a sve prema PSO Ugovoru i odgovarajućem Aneksu Osnovnog ugovora.

Ukupna dodatna redovna subvencija prema konačnom obračunu za 2024. godinu iznosila je 1.446.106 EUR od čega je tijekom 2024. naplaćeno od Općine Čavle 44.000 EUR, Grada Opatije 66.375 EUR i Grada Rijeke 219.736 EUR.

/ii/ Ostala potraživanja odnose se na danu jamčevinu za najam nekretnine (4.583 EUR) i na potraživanja po izvansudskoj nagodbi (14.044 EUR).

ODGOĐENA POREZNA IMOVINA I ODGOĐENA POREZNA OBVEZA

Odgođena porezna imovina

Tablica 33.

(svi iznosi iskazani su u EUR)	Rezerviranja	Zalihe	Preneseni porezni gubici	Ukupno
Na dan 1. siječnja 2023.	57.818	11.589	0	69.407
Povećanje porezne imovine u zadržanoj dobiti /i/	0	0	231.735	231.735
Povećanje/(smanjenje) porezne imovine u dobiti i gubitku (Bilješka 21)	-2.431	-69	0	-2.500
Na dan 31. prosinca 2023.	55.387	11.520	231.735	298.642
Na dan 1. siječnja 2024.	55.387	11.520	231.735	298.642
Povećanje/(smanjenje) porezne imovine u zadržanoj dobiti /i/	0	0	-19.986	-19.986
Povećanje/(smanjenje) porezne imovine u dobiti i gubitku (Bilješka 21)	7.766	-469	0	7.297
Na dan 31. prosinca 2024.	63.153	11.051	211.749	285.953

/i/ Društvo ima iskazanu akumuliranu odgođenu poreznu imovinu u iznosu od 211.749 EUR po osnovi prenesenih poreznih gubitaka. Na dan 31. prosinca 2024. godine preneseni porezni gubici iznose 1.176.383 EUR. Tijekom 2024. godine Društvo je iskoristilo prenesene porezne gubitke u iznosu od 111.035 EUR za što je izvršilo ukidanje odgođene porezne obveze u iznosu od 19.986 EUR na teret prenesenih gubitaka.

Odgođena porezna obveza

Odgođena porezna obveza u iznosu od 687.259 EUR odnosi se na obvezu po osnovu poreza na dobit za revalorizaciju zemljištu plativu u budućim razdobljima.

6.1.2. Kratkotrajna imovina

ZALIHE

Tablica 34.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Sirovine i materijal /i/	539.127	547.466
Sirovina i materija - vrijednosno usklađenje	-63.997	-61.395
Sitan inventar	-4.279	1.669
	470.851	487.741

/i/ Zalihe sirovina i materijala odnose se na rezervne dijelove za popravak autobusa, autogume, gorivo i mazivo, zaštitnu odjeću i uredski materijal i pribor. Društvo je tijekom 2024. godine izvršilo otpis zaliha u iznosu od 23.251 EUR (2023.: 5.294 EUR). Ostali poslovnih rashodi. U 2024. i 2023. godini nije bilo vrijednosnog usklađenja zastarjelih zaliha.

POTRAŽIVANJA

Tablica 35.

Kratkotrajna potraživanja	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Potraživanja od kupaca u zemlji	492.567	632.142
Rezerviranje za umanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca /i/	-10.670	-5.082
Potraživanja od kupaca – neto	481.897	627.060
Potraživanja po osnovi subvencije - redovna subvencija	560.459	550.049
Vrijednosno usklađenje potraživanja po osnovi subvencije - redovna subvencija /ii/	-526.185	-526.185
Potraživanja po osnovi subvencije - redovna subvencija - neto	34.275	23.864
Potraživanja po osnovi subvencije - pokriće gubitka i konačni obračun /iii/	723.128	449.044
Potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka - vrijednosno usklađenje /iv/	-167.110	-167.110
Potraživanja po osnovi subvencije - pokriće gubitka - neto	556.018	281.934
Potraživanja od JLS za nedostajuća razvojna sredstva /v/	594.029	594.029
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	19.899	17.483
Potraživanja od države i drugih institucija /vi/	230.698	210.141
Ostala potraživanja /vii/	24.797	8.552
	1.941.612	1.763.063

/i/ Na dan 31. prosinca 2024. ukupna vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca iznose 5.082 EUR (31. prosinca 2023.: 10.670 EUR) za što je Društvo u 2024. iskazalo trošak vrijednosno usklađivanja kratkotrajne imovine. Vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca iz prethodnih godina (10.670 EUR) su u 2024. godini u cijelosti otpisana temeljem odluke Društva

Do sastavljanja financijskih izvještaja Društvo je pokrenulo postupke prisilne naplate temeljem kojeg procjenjuje da ne treba provesti vrijednosno usklađenje.

/ii/ Vrijednosno usklađenje potraživanja po osnovi redovne subvencije u iznosu od 526.185 EUR odnosi se na vrijednosno usklađenje potraživanja za redovnu subvenciju od Grada Opatije iz ranijih godina.

/iii/ Potraživanja po osnovi subvencije – pokriće gubitka i konačni obračun u iznosu od 449.044 EUR odnosi se na:

- Potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka iz 2018. godine i 2019. godine u ukupnom iznosu od 167.110 EUR od Grada Opatije, što je i vrijednosno usklađeno.
- Potraživanja po osnovi subvencije prema konačnom obračunu i pokriću gubitka za 2022. godinu u iznosu od 35.733 EUR (rok dospijeca 31. prosinac 2024. godine) od Općine Kostrena.
- Potraživanja po osnovi dodatne subvencije prema konačnom obračunu za 2023. godinu u iznosu od 246.201 EUR (rok dospijeca 31. prosinac 2025. godine) od pojedinih gradova i općina.

/iv/ Društvo je u ranijem razdoblju izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka od Grada Opatije u ukupnom iznosu od 167.110 EUR, od čega je vrijednosno usklađeno potraživanje za pokriće gubitka iz 2018. godine u iznosu od 92.916 EUR), dok je potraživanje za pokriće gubitka iz 2019. godine vrijednosno usklađeno u iznosu od 74.194 EUR.

/v/ Na dan 31. prosinca 2024. godine potraživanja od JLS za nedostajuća namjenska sredstva iznose 594.029 EUR (31. prosinca 2023.: 594.029 EUR). Društvo prema ugovoru od 28. kolovoza 2007. godine sklopljenog s JLS ima definirano financiranje realizacije razvoja komunalne djelatnosti na način da cijena komunalnih usluga sadrži i dio cijene iz koje se financira građenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture i nabavka opreme (cijena komunalne usluge za razvoj). Navedena cijena za razvoj (10% prodajne cijene karata) se prikuplja na posebnom računu Društva i troši isključivo za podmirenje glavnica i kamata kredita korištenih za nabavku komunalne infrastrukture i opreme (autobusa).

Kako Društvo u 2022. i 2023. godini kroz prodaju karata iz cijene za razvoj nije prikupilo dovoljno namjenskih sredstava za podmirenje tekućih obveza za glavnice i kamate po kreditima, obveze je podmirilo iz vlastitih sredstava te iskazalo potraživanja od JLS. Potraživanja od JLS će se podmiriti kroz prikupljanje namjenskih sredstava iz cijene za razvoj kroz buduću prodaju karata, odnosno sukladno odlukama članova Društva.

/vi/ Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 210.141 EUR (31. prosinca 2023.: 230.698 EUR) odnose se na: potraživanja s osnova trošarina – Carinska uprava po osnovi refundacije trošarina plaćenih za utrošeno gorivo i potraživanja za nadoknadu dijela troška dizelskog goriva od Ministarstva mora prometa i infrastrukture (u ukupnom iznosu od 148.253 EUR), potraživanja za pretporez (5.666 EUR), potraživanja po osnovi refundacije bolovanja od HZZO-a i ostale naknade od HZZO-a (55.059 EUR) te ostala potraživanja od državnih institucija (1.163 EUR).

/vii/ Ostala potraživanja u iznosu od 8.552 EUR odnose se na potraživanja od osiguravajućih društava kasko i ostale štete (6.026 EUR) i potraživanja za plaćene predujmove i pologe za osiguranje tražbina (2.526 EUR).

KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Kratkotrajne financijske imovina u 2024. godini nema (31. prosinca 2023.: 7.953 EUR).

6.1.3. Novac na računu i u blagajni

Tablica 36.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	<i>(u EUR)</i>	
Žiro račun	614.131	1.637.410
Novac u blagajni	1.997	11.361
	616.128	1.648.771

6.1.4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Tablica 37.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Unaprijed plaćeni troškovi (osiguranje vozila i ostalo)	161.268	186.425
Obračunati prihodi po osnovi besplatno primljene imovine /i/	351.130	243.696
Ostali obračunati prihodi	63.071	27.632
	575.469	457.753

/i/ Obračunati prihodi po osnovi besplatno primljene imovine odnose se na priznavanje prihoda do visine nastale amortizacije za nabavljenu opremu financiranu kreditima koje otplaćuju vlasnici i nevlasnici Društva. Obračunati prihodi se priznaju sučeljavanjem obračunatih prihoda do visine amortizacije opreme i iznosa glavnica i kamata otplaćenih po kreditima za nabavku opreme.

6.2. PASIVA

U pasivi su prikazani izvori iz kojih se imovina financira. Prema bilančnoj shemi tu pratimo: kapital i rezerve, rezerviranja, dugoročne obveze, kratkoročne obveze i odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja.

6.2.1. Kapital i rezerve

Na dan bilanciranja kapital i rezerve Društva iskazane su u iznosu 4.186.224 EUR

(31. prosinca 2023.: 4.183.577 EUR).

Na dan 31. prosinca 2024. godine upisani temeljni kapital Društva iznosi 1.778.725 EUR (31. prosinca 2023.: 1.778.725 EUR).

Vlasnička struktura kapitala na dan 31. prosinca je sljedeća:

Tablica 38.

Gradovi i općine	%	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
		(u EUR)	
1. GRAD RIJEKA	82,19	1.462.021	1.462.021
2. GRAD BAKAR	2,71	48.178	48.178
3. OPĆINA ČAVLE	3,22	57.296	57.296
4. OPĆINA JELENJE	1,77	31.535	31.535
5. GRAD KASTAV	1,66	29.438	29.438
6. OPĆINA KLANA	1,26	22.430	22.430
7. OPĆINA VIŠKOVO	2,24	39.777	39.777
8. OPĆINA KOSTRENA	2,63	46.785	46.785
9. GRAD KRALJEVICA	0,83	14.719	14.719
10. OPĆINA MATULJI	0,75	13.272	13.272
11. GRAD OPATIJA	0,75	13.272	13.272
	100,00	1.778.725	1.778.725

Revalorizacijske rezerve iskazane su u iznosu od 3.130.847 EUR i odnose se na revalorizaciju građevinskog zemljišta.

Društvo na dan izvještavanja, uzimajući i dobitak poslovne godine na stavci Kapitala i rezervi pod Preneseni gubitak i Dobit poslovne godine, iskazuje ukupni akumulirani gubitak od 723.352 EUR (745.985 EUR – preneseni gubitak i 22.633 EUR – dobit poslovne godine).

6.2.2. Dugoročna rezerviranja

Tablica 39.

(svi iznosi iskazani su u EUR)	Neiskorišteni godišnji odmor	Jubilarne nagrade i otpremnine	Ukupno
Na dan 1. siječnja 2024.	481.267	307.707	788.974
Dodatna rezerviranja - (Bilješka 20 Rezerviranja)	434.667	43.145	477.812
Ukinuto tijekom godine - (Bilješka 19 Ostali poslovni prihodi)	-481.267	0	-481.266
Na dan 31. prosinca 2024.	434.668	350.852	785.520
Analiza ukupnih rezerviranja	2023.	2024.	
Dugoročni dio	307.707	350.852	
Kratkoročni dio	481.267	434.668	
Ukupno	788.974	785.520	

Prema procjeni pravne službe odnosno odvjetnika, Društvo na 31. prosinca 2024. godine nema sporova s izvjesnim gubicima, a za koje ne postoji polica osiguranja. Ostali sporovi se objavljuju u poglavlju Potencijalne i preuzete obveze.

Tijekom 2024. godine ukinut je ukalkulirani trošak za neiskorištene godišnje odmore iz 2023. godine u iznosu od 462.387 EUR i ukalkulirani trošak po razlici obračuna godišnjih odmora iz ranijih godina u iznosu od 18.880 EUR, dok ukalkulirani trošak neiskorištenog godišnjeg odmora na 31. prosinac 2024. godine iznosi 434.668 EUR.

Tijekom 2024. godine izvršeno je dodatno dugoročno rezerviranje za troškove otpremnina i jubilarnih nagrada u iznosu od 43.145 EUR.

Društvo nema izdanih jamstava i garancija, osim upisanog založnog prava na nekretninama kao osiguranje za otplatu ugovorenog kredita i založnih prava nad dijelom pokretne imovine.

6.2.3. Dugoročne obveze

Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Tablica 40.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
Dugoročne	<i>(u EUR)</i>	
Obveze po dugoročnim kreditima bankama /i/	5.354.277	4.404.158
Umanjeno za tekuća dospjeća	-950.119	-952.071
	4.404.158	3.452.087
Kratkoročne		
Kratkoročni dio dugoročnih obveza prema bankama /i/	950.119	952.071
Obveze po kratkoročnim kreditima bankama /ii/	1.152.427	1.302.929
	2.102.546	2.255.000
Ukupno posudbe	6.506.704	5.707.087

Dugoročne obveze prema bankama na dan 31. prosinca 2024. godine iznose 3.452.087 EUR, a detaljnije su navedene u nastavku.

/i/ KD Autotrolej d.o.o. i Istarska kreditna banka d.d. Umag sklopili su dana 16. studenog 2019. godine Ugovor o dugoročnom kreditu na iznos od 10.000.000 kn, od čega je do dana 31. prosinca 2022. godine povučeno 8.242.932 kn (1.094.025 EUR), dok se preostali iznos kredita neće povući jer je u međuvremenu povećan udio financiranja iz bespovratnih sredstava. Kredit je namijenjen za financiranje vlastitog dijela učešća u nabavci 32 autobusa isporučenih 2021. godine. Rok vraćanja kredita je 9 godina (36 tromjesečnih anuiteta) počevši od 30. rujna 2023. godine. U 2025. godini dospijeva na naplatu iznos od 121.558 EUR što je evidentirano na kratkoročnim obvezama, a dugoročni dio obveze iznosi 790.129 EUR. Kredit se u cijelosti otplaćuje iz vlastitih sredstava.

KD Autotrolej d.o.o. i Istarska kreditna banka d.d. Umag sklopili su dana 25. srpnja 2022. godine Ugovor o dugoročnom kreditu na iznos od 9.300.000 kn (1.234.322 EUR). Kredit je namijenjen za financiranje vlastitog dijela učešća u nabavci 37 autobusa isporučenih tijekom 2022. godine. Rok vraćanja kredita je 7 godina (28 tromjesečnih anuiteta) počevši od 31. ožujka 2024. godine. U 2025. godini dospijeva na naplatu iznos od 176.332 EUR što je evidentirano na kratkoročnim obvezama, a dugoročni dio obveze iznosi 881.659 EUR. Kredit se u cijelosti otplaćuje iz vlastitih sredstava.

KD Autotrolej d.o.o. i Privredna banka Zagreb d.d. Zagreb sklopili su u 2014. godini Ugovor o dugoročnom kreditu namijenjenom za financiranje ugradnje klima uređaja na 52 autobusa. Rok vraćanja kredita je 10 godina (120 mjesečnih rata) počevši od 31. siječnja 2015. godine. U 2024. godini u cijelosti je otplaćen preostali iznos kredita od 46.395 EUR. Kredit je u cijelosti otplaćen iz namjenskih sredstava.

KD Autotrolej d.o.o. i ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d.d. Rijeka sklopili su u 2015. godini Ugovor o dugoročnom kreditu namijenjenom za financiranje 2 dizel i 9 autobusa pogonjena na stlačeni prirodni plin (SPP). Rok vraćanja kredita je 9 godina (36 tromjesečnih anuiteta) počevši od 2016. godine. U 2025. godini u cijelosti dospijeva na naplatu preostali iznos kredita od 301.643 EUR što je evidentirano na kratkoročnim obvezama. Kredit se u cijelosti otplaćuje iz namjenskih sredstava.

KD Autotrolej d.o.o. i ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d.d. Rijeka sklopili su u 2016. godini Ugovor o dugoročnom kreditu namijenjenom za financiranje 10 autobusa. Rok vraćanja kredita je 10 godina (40 tromjesečnih anuiteta) počevši od 31. ožujka 2018. godine. U 2025. godini dospijeva na naplatu iznos od 127.800 EUR što je evidentirano na kratkoročnim obvezama, a dugoročni dio obveze iznosi 319.500 EUR. Kredit se u cijelosti otplaćuje iz namjenskih sredstava.

KD Autotrolej d.o.o. i Hrvatska poštanska banka d.d. Zagreb sklopili su u 2017. godini Ugovor o dugoročnom kreditu namijenjenom za financiranje 10 autobusa pogonjenih stlačenim prirodnim plinom. Rok vraćanja kredita je 15 godina (60 tromjesečnih anuiteta) počevši od 2017. godine. U 2025. godini dospijeva na naplatu iznos od 224.738 EUR što je evidentirano na kratkoročnim obvezama, a dugoročni dio obveze iznosi 1.460.799 EUR. Kredit se u cijelosti otplaćuje iz namjenskih sredstava.

KD Autotrolej d.o.o. i ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d.d. Rijeka sklopili su u 2014. godini Ugovor o dugoročnom kreditu namijenjenom za financiranje 4 autobusa i 1 minibusa. Rok vraćanja kredita je 10 godina (40 tromjesečnih anuiteta). U 2024. godini u cijelosti je otplaćen preostali iznos kredita od 52.201 EUR. Kredit je u cijelosti otplaćen iz vlastitih sredstava.

Na dan 31. prosinca 2024. godine ukupna neto knjigovodstvena vrijednosti transportne opreme (autobusa) Društva iznosi 19.444.749 EUR (2023.: 21.489.131 EUR), za koju je kao jamstvo za osiguranje povrata pozajmljenih sredstava založena imovina (nekretnine) neto knjigovodstvene vrijednosti na dan 31. prosinca 2024. godine u iznosu od 4.495.623 EUR (2023.: 4.519.076 EUR). Ugovorima o kreditu s Istarskom kreditnom bankom d.d. Umag iz prosinca 2018. godine i listopada 2019. godine ugovoreno je da se u slučaju ovrhe kao mjerodavna tržišna vrijednost nekretnine uzima iznos od 9.254.000 EUR.

/ii/ Obveze po kratkoročnim kreditima banaka odnose se na obvezu po dopuštenom prekoračenju u iznosu od 1.302.929 EUR (ukupni ugovoreni iznos dopuštenog prekoračenja iznosi 3.000.000 EUR).

Efektivne kamatne stope na datum bilance bile su sljedeće:

Tablica 41.

	2023.		2024.	
	(u EUR)	kamatna stopa%	(u EUR)	kamatna stopa%
Obveze po dugoročnim kreditima bankama /i/	5.354.277	2,4% - 8,94%	4.404.158	2,4% - 2,89%
Obveze po kratkoročnim kreditima bankama /ii/	1.152.427	3,10%	1.302.929	3,1% - 4,05%
	6.506.704		5.707.087	

Dospijeće dugoročnih posudbi je sljedeće:

Tablica 43.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Od 1 do 2 godine	1.602.499	1.364.757
Od 3 do 5 godina	1.759.585	1.567.885
Preko 5 godina	1.042.074	519.445
	4.404.158	3.452.087

Ostale dugoročne obveze

Ostale dugoročne obveze na dan 31. prosinca 2024. godine iznose 1.070.678 EUR (2023.: 1.269.706 EUR) i u cijelosti se odnose na obveze za ugovorene najmove nekretnina, opreme i vozila priznate temeljem primjene MSFI 16 – Najmovi, a koje dopijevaju nakon 1. siječnja 2026. godine. Kratkoročni dio obveza za ugovorene najmove (dospijeće u 2025. godini) u iznosu od 269.157 EUR iskazan je unutar pozicije Ostale kratkoročne obveze.

6.2.4. Kratkoročne obveze

OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Tablica 43.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Obveze prema dobavljačima u zemlji	1.103.878	1.235.967
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	43	43
	1.103.921	1.236.010

OBVEZE PREMA ZAPOSLENICIMA

Tablica 44.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Obveze za neto plaće	383.816	503.849
Ostale obveze prema zaposlenicima	119.043	124.136
	502.859	627.985

OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA

Tablica 45.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Obveze za doprinose iz i na plaću	262.214	352.212
Obaveze za porez na dodanu vrijednost	0	23.856
Ostale kratkoročne obveze prema državi	5.821	2.229
	268.035	378.297

Obveze za doprinose iz i na plaću na dan 31. prosinca 2024. godine iznose 352.212 EUR, a iste se odnose na plaću za prosinac 2024. godine.

OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

Tablica 46.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Obveze za neutrošena namjenska sredstva /i/	164.153	380.100
Obveze za ugovorene najmove (MSFI 16) (Bilješka 16)	239.305	269.157
Obveze za premije osiguranja	6.328	21.457
Ostale kratkoročne obveze	6.277	5.968
	416.063	676.682

/i/ Obveze za neutrošena namjenska sredstva u iznosu od 380.100 EUR (2023.: 164.153 EUR) odnose se na prikupljena namjenska sredstva koja još nisu utrošena na otplatu kredita za nabavku autobusa i opreme.

6.2.5. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja

Tablica 47.

	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
	(u EUR)	
Prihodi budućeg razdoblja po osnovi besplatno primljene imovine /i/	16.748.392	16.045.097
Unaprijed plaćeni prihodi po osnovi obavljanja usluge prijevoza	483.299	500.183
	17.231.691	16.545.280

/i/ U 2014. godini Grad Rijeka uputio je Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost Zamolbu za sufinanciranje nabavke autobusa norme EURO 6 pogonjenih na stlačeni prirodni plin (SPP) sukladno programu financiranja ostalih mjera energetske učinkovitosti u gradskom prometu. Slijedom Odluke Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, u 2015. godini doznačena su sredstva direktno na račun KD Autotroleja u visini 40% opravdanih troškova investicije, odnosno 989.590 EUR, za što su obračunati prihodi budućeg razdoblja. Na dan 31. prosinca 2024. godine prihodi budućeg razdoblja po osnovu sufinanciranja od strane FZOEU iznose 437.062 EUR (31. prosinca 2023.: 496.632 EUR). Tijekom 2024. godine izvršeno je otpuštanje prihoda u iznosu 59.570 EUR.

U 2018. godini Društvo je ostvarilo pravo na dodjelu bespovratnih sredstva u okviru SAFU projekta Europske unije za nabavku 22 nova autobusa u 2019. godini (NO REGRET). Sredstva su doznačena tijekom 2019. godine u tri navrata u ukupnom iznosu od 4.787.839 EUR. Na dan 31. prosinca 2024. godine prihodi budućeg razdoblja iznose 3.237.298 EUR (31. prosinac 2023.: 3.531.822 EUR). Tijekom 2024. godine izvršeno je otpuštanje prihoda do visine troškova amortizacije navedene imovine u iznosu od 294.524 EUR.

U 2020. godini Društvo je ostvarilo pravo na dodjelu bespovratnih sredstava u okviru SAFU projekta Europske unije „Jačanje sustava javnog prijevoza“ (ITU) pri čemu je u 2021. godini nabavljeno ukupno 32 nova autobusa. Sredstva su doznačena tijekom 2021. godine. Na dan 31. prosinca 2024. godine prihodi budućeg razdoblja iznose 4.473.598 EUR (31. prosinac 2023.: 4.750.412 EUR). U 2024. godine Društvo je dobilo bespovratna sredstva u iznosu od 141.510 EUR iz Programa sufinanciranja provedbe EU projekta na regionalnoj i lokalnoj razini u dijelu koji obuhvaćaju troškove koje je korisnik na temelju Ugovora o EU projektu dužan osigurati iz vlastitih sredstva u provedbi EU projekta. Tijekom 2024. godine izvršeno je otpuštanje prihoda do visine troškova amortizacije u iznosu od 418.325 EUR.

U okviru SAFU projekta Europske unije "Jačanje sustava javnog prijevoza" (ITU) u 2023. godini nabavljena je oprema za najavu dolazaka autobusa. Dio bespovratnih sredstava Društvo je dobilo u 2023. godini, a dio u 2024. godini. Na dan 31. prosinca 2024. godine prihodi budućeg razdoblja iznose 600.966 EUR (na dan 31. prosinca 2023. godine: 23.281 EUR). U 2024. godini Društvo je dobilo bespovratna sredstva u iznosu od 732.310 EUR iz Programa sufinanciranja provedbe EU projekta na regionalnoj i lokalnoj razini u dijelu koji obuhvaćaju troškove koje je korisnik na temelju Ugovora o EU projektu dužan osigurati iz vlastitih sredstva u provedbi EU projekta. Tijekom 2024. godine izvršeno je otpuštanje prihoda do visine troškova amortizacije u iznosu od 154.625 EUR.

U 2022. godini Društvo je ostvarilo pravo na dodjelu bespovratnih sredstava u okviru SAFU projekta Europske unije „Jačanje sustava javnog prijevoza“ (NO REGRET 2) pri čemu je u 2022. godini nabavljeno ukupno 37 nova autobusa. Sredstva su doznačena tijekom 2022. godine u ukupnom iznosu od 6.725.709 EUR. Na dan 31. prosinca 2024. godine prihodi budućeg razdoblja iznose 6.197.246 EUR (31. prosinac 2023.: 6.723.489 EUR). Tijekom 2024. godine izvršeno je otpuštanje prihoda do visine troškova amortizacije u iznosu od 526.234 EUR.

Osim gore navedenih bespovratnih sredstava, na poziciji prihodi budućih razdoblja iskazana su i namjenska sredstva prikupljena iz naknade za razvoj iz kojih je financirana nabavka imovine, a koja se ukidaju u visini obračunate amortizacije i iskazuju na ostalim poslovnim prihodima. Na dan 31. prosinca 2024. godine namjenska sredstva iskazana su u iznosu od 1.098.927 EUR. Tijekom 2024. godine izvršeno je otpuštanje prihoda do visine troškova amortizacije u iznosu od 452.724 EUR

7. NOVČANI TOK

Novčani tok za godinu završenu 31. prosinca 2024. je **pozitivan** i iznosi 1.032.643 EUR.

- Novčani tok od poslovnih aktivnosti je **pozitivan** (2.119.669 EUR).
- Novčani tok od investicijskih aktivnosti je **negativan** (-118.232 EUR)
- Novčani tok od financijskih aktivnosti je **negativan** (-1.209.713 EUR).

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

8. FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Iz sveukupnih podataka predloženih kroz aktivu i pasivu izvodi se izračun koji pokazuje kolika je sposobnost društva u ispunjenju obveza.

Pokazatelji likvidnosti:

Koeficijent tekuće likvidnosti

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti 31.12.2024.} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} = \frac{3.899.575}{5.212.728} = 0,75$$

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje potrebu korištenja tuđih sredstava za tekuća plaćanja. Koeficijent je u porastu u odnosu na prethodnu godinu kad je iznosio 0,68. Dok se ne dosegne koeficijent 1 postoji obveza za angažiranjem tuđih sredstava za financiranje.

Koeficijent financijske stabilnosti

$$\text{koeficijent financijske stabilnosti 31.12.2024.} = \frac{\text{dugotrajna imovina}}{\text{kapital + dugotrajne obveze + PVR}} = \frac{27.582.448}{25.941.527} = 1,06$$

Ako bi ovaj pokazatelj bio manji od 1, to znači da se dijelom dugotrajnih obveza financira i kratkotrajna imovina ili da se čak i vlastitim kapitalom financira kratkotrajna imovina. Međutim, ako bi vrijednost pokazatelja bila veća od 1, to znači da se dugotrajna imovina financira kratkoročnim obvezama, što može negativno djelovati na financijsku stabilnost i likvidnost društva. U odnosu na prethodnu godinu koeficijent je nepromijenjen i ukazuje na povoljnu financijsku stabilnost.

Pokazatelji aktivnosti:

Koeficijent obrtaja ukupne imovine

$$\text{koeficijent obrtaja ukupne imovine 31.12.2024.} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupna imovina}} = \frac{22.224.662}{31.939.776} = 0,70$$

Koeficijent obrtaja ukupne imovine daje podatak o tome koliko prihoda daje jedan EUR ukupne imovine. Zbog istovremenog porasta prihoda i smanjenja ukupne imovine, ostvaren je viši koeficijent u odnosu na prethodnu godinu (0,64) što ukazuje na pozitivan pomak.

Koeficijent obrtaja potraživanja

$$\text{koeficijent obrtaja potraživanja 31.12.2024.} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{Ø potraživanja od kupaca}} = \frac{9.099.708}{554.478} = 16,14$$

Pokazatelj obrtaja potraživanja pokazuje koliko novčanih jedinica prodaje se može ostvariti s jednim EUR uloženom u potraživanja. Na osnovi koeficijenta obrtaja potraživanja moguće je izračunati prosječno trajanje naplate potraživanja na sljedeći način.

Trajanje naplate potraživanja

$$\text{trajanje naplate potraživanja 2024. g.} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrtaja potraživanja}} = \frac{365}{16,14} = 22,24$$

Prosječno vrijeme naplate potraživanja je 22 dana i povećalo se u odnosu na prošlu godinu za 8 dana.

Vezivanje zaliha u danima

$$\text{vezivanje zaliha u danima u 2024. g.} = \frac{\text{Ø zalihe iz bilance * 365}}{\text{poslovni prihodi}} = \frac{479.296 * 365}{22.218.487} = 7,87$$

Izračun vezivanja zaliha u danima tijekom godine pokazuje kolika je stvarna potreba za nabavkom tijekom 2024. god.

Dani vezivanja zaliha tijekom 2024. god. iznose 7,87 dana u odnosu na prethodnu godinu (8,46) što ukazuje na pozitivan pomak.

Pokazatelji zaduženosti:

Stupanj zaduženosti

$$\text{pokazatelj zaduženosti 31.12.2024.} = \frac{\text{ukupne obveze (kratkoročne i dugoročne)}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{10.422.752}{31.939.776} = 0,33$$

Pokazatelj zaduženosti pokazuje do koje mjere poduzeće koristi zaduživanje kao oblik financiranja, odnosno koji je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Što je veći odnos ukupne obveze i aktive, veći je financijski rizik, a što je manji, niži je financijski rizik. U pravilu bi vrijednost koeficijenta zaduženosti trebala biti 0,5 i niža.

Stupanj zaduženosti je ostao nepromijenjen u odnosu na prethodnu godinu (0,33). Pokazatelj veći od 0,5 ukazuje na prisutnost rizika financiranja ukupne imovine.

Omjer tuđeg i vlastitog kapitala

$$\text{omjer tuđeg i vl. kapitala 31.12.2024.} = \frac{\text{ukupne obveze (tuđi kapital)}}{\text{vlastiti kapital (saldiran)}} = \frac{10.422.752}{4.186.224} = 2,49$$

Pokazatelj je povoljniji i smanjio se u odnosu na prethodnu godinu (2,58) te pokazuje da na 1 EUR vlastitog kapitala koristimo 2,49 EUR sredstava iz tuđih izvora.

Stupanj samofinanciranja

$$\text{pokazatelj samofinanciranja na dan 31.12.2024.} = \frac{\text{vlastiti kapital}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{4.186.224}{31.939.776} = 0,13$$

Koliko je društvo sposobno u vlastitom financiranju pokazuje odnos vlastitog (saldiranog) kapitala i ukupne neto imovine (poslije otpisa i amortizacije). Za nedostajući dio potrebno je zaduživanje, odnosno tuđe sufinanciranje. Pokazatelj je nepromijenjen u odnosu na prethodnu godinu.

Pokazatelji ekonomičnosti:

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja

$$\text{koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja 2024. god.} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}} = \frac{22.224.662}{22.209.327} = 1,00$$

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja izračunava se na temelju računa dobiti i gubitka. Mjeri odnos prihoda i rashoda i pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ukoliko je vrijednost koeficijenta veća od 1, to znači da poduzeće posluje s dobitkom. U ovom slučaju koeficijent je 1,00 što ukazuje da poduzeće posluje s minimalnom dobiti.

Tablica 48.

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

OPIS	2023.	2024.
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,68	0,75
Koeficijent financijske stabilnosti	1,06	1,06
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,64	0,70
Koeficijent obrtaja potraživanja	26,13	16,41
Trajanje naplate potraživanja	13,97	22,24
Vezivanje zaliha u danima	8,46	7,87
Pokazatelj zaduženosti	0,33	0,33
Omjer tuđeg i vl. kapitala	2,58	2,49
Pokazatelj samofinanciranja	0,13	0,13
Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja	1,04	1,00

INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

9. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

9.1. Investicijske aktivnosti Društva

Ukupna vrijednost aktiviranih investicija u 2024. godini iznosi 149.115 EUR od čega se najveći dio vrijednosti odnosi na vozila u dugoročnom najmu.

Sljedeća tablica prikazuje detaljnu realizaciju investicijskih aktivnosti u 2024. godini.

Tablica 49.

REALIZACIJA INVESTICIJA ZA 2024. GODINU

OPIS	OSTVARENJE 2024.
1. GRAĐEVINSKI OBJEKTI	51.486
- Geodetski i parcelacijski elaborat, te projekat elektrifikacije za Školjić 15	35.920
- Dugoročni najam nekretnina - Jelačićev trg i Fiumara (MSFI 16)	15.566
2. TRANSPORTNA SREDSTVA (VOZILA)	66.621
- vozila u dugoročnom najmu (MSFI 16)	66.621
2. OPREMA	31.008
- Oprema - prometna signalizacija na Delti	6.023
- Dugoročni najam data centra (MSFI 16)	10.105
- Ostalo (klime i ostala oprema)	14.880
SVEUKUPNO	149.115

• **Nabavka autobusa u sklopu projekta „Jačanje sustava javnog prijevoza“**

Dana 16.10.2019. godine potpisan je Ugovor o dugoročnom kreditu na 1.327.228 EUR s Istarskom kreditnom bankom Umag d.d. radi financiranja vlastitog učešća u investiciji nabave 32 autobusa 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 u 2021. godini. Ugovoreni rok otplate kredita je 9 godina, otplata u 36 tromjesečnih rata u iznosu 30.389,59 EUR, dospijeće prve rate 30.09.2023. godine, uz fiksnu kamatu 2,4% godišnje. Kredit se otplaćuje iz vlastitih sredstava.

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

Tablica 50.

**OTPLATNI PLAN KREDITA ZA 32 AUTOBUSA
 NABAVLJENA U 2021. GOD.**

GODINA	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
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

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

Dana 25.7.2022. godine s Istarskom kreditnom bankom Umag d.d. potpisan je Ugovor o dugoročnom kreditu za financiranje 15,51% vlastitog učešća u projektu „Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o. – II“. Vrijednost ukupne investicije nabave 37 novih autobusa je iznosila 59.979.200 kn. Autobusi su isporučeni u toku 2022. godine.

Kredit je odobren u iznosu 9.300.000 kn (1.234.322 EUR) uz fiksnu kamatnu stopu, sa rokom otplate 7 godina, otplata u 28 tromjesečnih rata, početak otplate 31.3.2024. godine. Kredit se otplaćuje iz vlastitih sredstava.

U nastavku je prikaz otplatnog plana po godinama.

Tablica 51.

**OTPLATNI PLAN KREDITA ZA 37 AUTOBUSA
 NABAVLJENA U 2022. GOD.**

GODINA	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
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

- **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 financiranje nabavke 4 autobusa i 1 minibusa. Kredit je ugovoren s otplatom u 40 jednakih tromjesečnih rata uz fiksnu kamatu koja se plaća kvartalno.

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

Tablica 53.

OTPLATNI PLAN KREDITA ZA NABAVU 4 AUTOBUSA I 1 MINIBUSA 2014. GODINE

GODINA	OBVEZA		
	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
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	688	52.889
UKUPNO	507.855	80.442	588.297

9.2. Investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i ostalim JLS

Investicijske aktivnosti koje je u 2024. godini Društvo provodilo u suradnji s Gradom Rijeka i ostalim JLS odnose se na plaćanja obveza po kreditnim zaduženjima iz prethodnih razdoblja, a vezano za sljedeće projekte:

- **Otplata kreditnih obveza za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa nabavljenu u 2014. godini:**

U 2014. godini su naknadno ugrađeni klima uređaji na 52 postojeća autobusa. Usluga naknadne ugradnje klima uređaja financirana je kreditnim zaduženjem kod Privredne banke Zagreb d.d. Kredit je odobren iz sredstava Europske investicijske banke za poticanje ulaganja jedinica lokalne samouprave u javnu infrastrukturu uz povoljnije uvjete kreditiranja. Ulaganje je podržano i bespovratnim sredstvima Europske komisije kroz program Municipal finance facility, temeljem kojeg korisnik kredita ostvaruje pravo na bespovratna sredstva. Kredit je kunski s ugovorenom valutnom klauzulom u EUR, ugovoreni rok otplate kredita je 10 godina. Glavnica se otplaćuje u jednakim mjesečnim ratama uz mjesečni obračun kamata u kunama preračunato po srednjem tečaju HNB i uz tromjesečni EURIBOR. Otplate glavnice i kamate počela je od 31.01.2015. godine.

Na Skupštini Društva 08.05.2015. godine, Odlukom broj 55 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2015. do 2024. godine.

U 2015. godini po ovom kreditu odobrena su od strane Europske investicijske banke bespovratna sredstva u iznosu od 100.078 kn (13.283 EUR) i usmjerena direktno na zatvaranje glavnice kredita i taj iznos u cijelosti je prihodovan u 2015. godini te je smanjena obveza glavnice za naredno razdoblje.

U ostvarenju za 2024. godinu ukupna obveza po kreditu iznosila je 48.616 EUR (46.394 EUR glavnica i 2.222 EUR kamata).

Uplate gradova/općina vlasnika i nevlasnika iz namjenskih sredstava u 2024. godini po osnovi kredita za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na postojeća 52 autobusa prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 54.

OTPLATA KREDITA ZA NABAVKU USLUGE NAKNADNE UGRADNJE KLIMA UREĐAJA NA POSTOJEĆA 52 AUTOBUSA - NABAVLJENU U 2014. GOD. – PLAĆENO 2024. GOD.

Red. br.	GRAD/OPĆINA	GLAVNICA	OBVEZA KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	23.342	1.118	24.460
2.	GRAD BAKAR	2.490	119	2.610
3.	OPĆINA ČAVLE	1.719	82	1.802
4.	OPĆINA JELENJE	1.066	51	1.117
5.	GRAD KASTAV	2.258	108	2.366
6.	OPĆINA KLANA	477	23	500
7.	OPĆINA VIŠKOVO	2.876	138	3.014
8.	OPĆINA KOSTRENA	1.548	74	1.622
9.	GRAD KRALJEVICA	1.097	53	1.149
10.	OPĆINA MATULJI	3.775	181	3.956
11.	UKUPNO (1-10)	40.647	1.948	42.595
12.	GRAD OPATIJA	3.914	187	4.100
13.	OPĆINA LOVRAN	1.117	54	1.171
14.	OPĆINA M. DRAGA	716	34	750
15.	UKUPNO (12-14)	5.747	275	6.021
16.	UKUPNO (11+15)	46.394	2.222	48.616

- **Otplata kreditnih obveza za 9 autobusa pogonjena na SPP gorivo i 2 autobusa na dizel gorivo nabavljenih u 2015. godini:**

U 2015. godini nabavljena su 2 dizel i 9 SPP autobusa ukupne nabavne vrijednosti 21.228.900 kn. Investicija je financirana dijelom bespovratnim sredstvima 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 EUR-a (valutna klauzula prema srednjem tečaju HNB-a). 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 u razdoblju početka i otplate kredita, a obračun obveza u kune vrši se prema srednjem tečaju HNB. Plaćanje kamate u početku i otplata kredita financirati će se iz namjenskih sredstava u razdoblju od 2016. do 2025. godine.

Na Skupštini Društva 14.03.2016. godine, Odlukom broj 70 definirana je obveza i izvori za financiranje otplate kredita u periodu od 2016. do 2025. godine.

U ostvarenju za 2024. godinu ukupna obveza po kreditu iznosila je 213.643 EUR (201.095 EUR glavnice i 12.548 EUR kamate). Cijela obveza treba se financirati iz namjenskih sredstava.

Uplate gradova/općina vlasnika i nevlasnika iz namjenskih sredstava u 2024. godini po osnovi kredita za 2+9 autobusa prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 55.

**OTPLATA KREDITA ZA NABAVKU 2+9 AUTOBUSA
NABAVLJENIH U 2015. GOD. – PLAĆENO 2024. GOD.**

Red. br.	GRAD/OPĆINA	GLAVNICA	OBVEZA KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	101.174	6.313	107.487
2.	GRAD BAKAR	10.794	674	11.467
3.	OPĆINA ČAVLE	7.452	465	7.917
4.	OPĆINA JELENJE	4.619	288	4.907
5.	GRAD KASTAV	9.786	611	10.396
6.	OPĆINA KLANA	2.069	129	2.198
7.	OPĆINA VIŠKOVO	12.467	778	13.245
8.	OPĆINA KOSTRENA	6.709	419	7.128
9.	GRAD KRALJEVICA	4.754	297	5.051
10.	OPĆINA MATULJI	16.303	1.017	17.320
11.	UKUPNO (1-10)	176.127	10.990	187.116
12.	GRAD OPATIJA	17.023	1.062	18.086
13.	OPĆINA LOVRAN	4.842	302	5.144
14.	OPĆINA M. DRAGA	3.103	194	3.297
15.	UKUPNO (12-14)	24.968	1.558	26.526
16.	UKUPNO (11+15)	201.095	12.548	213.643

- **Otplata kreditnih obveza za 10 autobusa nabavljenih po sudskoj nagodbi s EvoBus u 2016. godini:**

Krajem 2016. godine realizirana je nabava 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, što je predmet sudske nagodbe. Razlika vrijednosti za 10 novih vozila ukupno je iznosila 1.278.000 EUR što predstavlja iznos investicije.

U srpnju 2016. godine potpisan je ugovor o kreditnom zaduženju. Kredit je iskorišten krajem 2016. godine od kada počinje obveza plaćanja kamate u počeku. Otplata kredita počinje godinu dana nakon isplate kredita, odnosno 31.03.2018. godine. Kamate u počeku i otplata kredita financira se iz namjenskih sredstava u razdoblju od 2017. do 2027. godine.

U ostvarenju za 2024. godinu ukupna obveza po kreditu iznosila je 142.802 EUR (127.800 EUR glavnice i 15.002 EUR kamate).

Uplate gradova/općina vlasnika i nevlasnika iz namjenskih sredstava u 2024. godini po osnovi kredita za 10 autobusa prikazuje sljedeća tablica:

Tablica 56.

**OTPLATA KREDITA ZA NABAVKU 10 AUTOBUSA
 NABAVLJENIH PO SUDSKOJ NAGODBI S EVOBUS U 2016. GOD. – PLAĆENO 2024. GOD.**

Red. br.	GRAD/OPĆINA	OBVEZA		
		GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	64.298	7.548	71.846
2.	GRAD BAKAR	6.860	805	7.665
3.	OPĆINA ČAVLE	4.736	556	5.292
4.	OPĆINA JELENJE	2.935	345	3.280
5.	GRAD KASTAV	6.219	730	6.949
6.	OPĆINA KLANA	1.315	154	1.470
7.	OPĆINA VIŠKOVO	7.923	930	8.853
8.	OPĆINA KOSTRENA	4.264	501	4.764
9.	GRAD KRALJEVICA	3.021	355	3.376
10.	OPĆINA MATULJI	10.361	1.216	11.577
11.	UKUPNO (1-10)	111.932	13.139	125.071
12.	GRAD OPATIJA	10.819	1.270	12.089
13.	OPĆINA LOVRAN	3.077	361	3.438
14.	OPĆINA M. DRAGA	1.972	231	2.204
15.	UKUPNO (12-14)	15.868	1.863	17.731
16.	UKUPNO (11+15)	127.800	15.002	142.802

• **Otplata kreditnih obveza za 10 autobusa nabavljenih u 2017. godini:**

U travnju 2017. godine realizirana je nabava 10 autobusa pogonjenih na stlačeni prirodni plin. Vrijednost investicije iznosi 20.319.490 kn. Kreditno zaduženje realizirano je u Hrvatskoj poštanskoj banci d.d. na ukupni iznos investicije putem programa Hrvatske banke za obnovu i razvitak (HBOR). Kamate u početku i otplata kredita financiraju se iz namjenskih sredstava u razdoblju od 2017. do 2032. godine.

U ostvarenju za 2024. godinu ukupna obveza po kreditu iznosila je 271.141 EUR (224.738 EUR glavnice i 46.403 EUR kamate).

Uplate gradova/općina vlasnika i nevlasnika iz namjenskih sredstava u 2024. prikazuje sljedeća tablica.

Tablica 57.

**OTPLATA KREDITA ZA NABAVKU 10 AUTOBUSA
 NABAVLJENIH U 2017. GOD. – PLAĆENO 2024. GOD.**

Red. br.	GRAD/OPĆINA	GLAVNICA	OBVEZA KAMATA	UKUPNO
1.	GRAD RIJEKA	113.069	23.346	136.415
2.	GRAD BAKAR	12.063	2.491	14.554
3.	OPĆINA ČAVLE	8.329	1.720	10.048
4.	OPĆINA JELENJE	5.162	1.066	6.228
5.	GRAD KASTAV	10.936	2.258	13.194
6.	OPĆINA KLANA	2.313	478	2.790
7.	OPĆINA VIŠKOVO	13.932	2.877	16.809
8.	OPĆINA KOSTRENA	7.498	1.548	9.046
9.	GRAD KRALJEVICA	5.313	1.097	6.410
10.	OPĆINA MATULJI	18.220	3.762	21.982
11.	UKUPNO (1-10)	196.834	40.642	237.476
12.	GRAD OPATIJA	19.025	3.928	22.953
13.	OPĆINA LOVRAN	5.411	1.117	6.528
14.	OPĆINA M. DRAGA	3.468	716	4.184
15.	UKUPNO (12-14)	27.904	5.762	33.666
16.	UKUPNO (11+15)	224.738	46.403	271.141

Od 01.01.2007. godine cijena usluge prijevoza sadrži namjenski 10% na osnovnu cijenu za nabavu opreme. Prema odredbama Zakona o komunalnom gospodarstvu i Zakona o PDV-u, namjenska sredstva za razvoj, koja se izdvajaju iz cijene prijevoza, predstavljaju sredstva jedinica lokalnih samouprava i oslobođena su PDV-a. Od 2007. do 2013. godine raspoređivanje sredstava razvoja iz cijene prijevoza putnika i obveza po kreditima, vršilo se prema ključu za izračunavanje pripadajućeg dijela po gradovima i općinama; utvrđenom 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. Plaćanje obveza za kredite vrši se kompenzacijom.

U 2024. godini ukupna obveza iznosi 676.202 EUR. Ukupno prikupljena namjenska sredstva u 2024. godini iznose 877.282 EUR, dok neutrošena namjenska sredstva iz 2023. godine iznose 143.876 EUR. Iz navedenog je vidljivo da je u 2024. godini iz namjenskih sredstava podmiren ukupan iznos obveza u iznosu 676.202 EUR te da nakon podmirenja obveza preostala neutrošena sredstva iznose 344.955 EUR.

Od ukupnog iznosa 48.616 EUR je plaćeno za kredit za nabavku usluge naknadne ugradnje klima uređaja na 52 postojeća autobusa u 2014. godini, 213.643 EUR je plaćeno za kredit korišten za nabavku 2+9 autobusa u 2015. godini, 142.802 EUR je plaćeno za kredit korišten za nabavku 10 autobusa po sudskoj nagodbi u 2016. godini te 271.141 EUR je plaćeno za nabavku 10 autobusa u 2017. godini. Neutrošena namjenska sredstva u 2024. godini u iznosu 344.955 EUR bit će prenesena u 2025. godinu. U skladu s gore navedenim realizirana namjenska sredstva, otplate pripadajućeg dijela kreditnih obveza i nedostatak namjenskih sredstava po gradovima i općinama prikazuje sljedeća tablica:

Tablica 58.

REALIZACIJA I UTROŠAK NAMJENSKIH SREDSTAVA U 2024. GODINI

Red. br.	GRAD / OPĆINA	NEUTROŠENA NAMJENSKA SREDSTVA IZ 2023. GOD.	REALIZIRANA NAMJENSKA SREDSTVA U 2024. GOD.	USLUGA NAKNADNE UGRADNJE KLIMA UREĐAJA NA 52 AUTOBUSA			2+9 AUTOBUSA			NABAVA 10 AUTOBUSA - SUDSKA NAGODBA			NABAVA 10 AUTOBUSA - SPP			PODMIRENJE OBVEZA U 2024. GODINI	NEUTROŠENA NAMJENSKA SREDSTVA U 2024. GOD. ZA PRIJENOS U 2025.
				GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	UKUPNO	
1.	GRAD RIJEKA	74.370	441.377	23.342	1.118	24.460	101.174	6.313	107.487	64.298	7.548	71.846	113.069	23.346	136.415	340.207	175.541
2.	GRAD BAKAR	7.503	47.088	2.490	119	2.610	10.794	674	11.467	6.860	805	7.665	12.063	2.491	14.554	36.295	18.296
3.	OPĆINA ČAVLE	5.395	32.511	1.719	82	1.802	7.452	465	7.917	4.736	556	5.292	8.329	1.720	10.048	25.059	12.846
4.	OPĆINA JELENJE	3.355	20.150	1.066	51	1.117	4.619	288	4.907	2.935	345	3.280	5.162	1.066	6.228	15.532	7.973
5.	GRAD KASTAV	6.316	42.689	2.258	108	2.366	9.786	611	10.396	6.219	730	6.949	10.936	2.258	13.194	32.905	16.100
6.	OPĆINA KLANA	1.448	9.028	477	23	500	2.069	129	2.198	1.315	154	1.470	2.313	478	2.790	6.958	3.517
7.	OPĆINA VIŠKOVO	8.510	54.385	2.876	138	3.014	12.467	778	13.245	7.923	930	8.853	13.932	2.877	16.809	41.920	20.975
8.	OPĆINA KOSTRENA	4.708	29.267	1.548	74	1.622	6.709	419	7.128	4.264	501	4.764	7.498	1.548	9.046	22.559	11.416
9.	GRAD KRALJEVICA	3.304	20.740	1.097	53	1.149	4.754	297	5.051	3.021	355	3.376	5.313	1.097	6.410	15.987	8.057
10.	OPĆINA MATULJI	11.413	71.394	3.775	181	3.956	16.303	1.017	17.320	10.361	1.216	11.577	18.220	3.762	21.982	54.835	27.972
11.	UKUPNO (1 - 9)	126.322	768.631	40.647	1.948	42.595	176.127	10.990	187.116	111.932	13.139	125.071	196.834	40.642	237.476	592.258	302.695
12.	GRAD OPATIJA	11.997	73.991	3.914	187	4.100	17.023	1.062	18.086	10.819	1.270	12.089	19.025	3.928	22.953	57.228	28.760
13.	OPĆINA LOVRAN	3.404	21.123	1.117	54	1.171	4.842	302	5.144	3.077	361	3.438	5.411	1.117	6.528	16.281	8.246
14.	OPĆINA M. DRAGA	2.153	13.537	716	34	750	3.103	194	3.297	1.972	231	2.204	3.468	716	4.184	10.435	5.255
15.	UKUPNO (11 - 14)	17.554	108.651	5.747	275	6.021	24.968	1.558	26.526	15.868	1.863	17.731	27.904	5.762	33.666	83.944	42.261
16.	UKUPNO (10+15)	143.876	877.282	46.394	2.222	48.616	201.095	12.548	213.643	127.800	15.002	142.802	224.738	46.403	271.141	676.202	344.955

SUSTAV KVALITETE

10. SUSTAV KVALITETE U KD AUTOTROLEJ

Sustav upravljanja kvalitetom u KD Autotrolej uspješno se primjenjuje devetnaest godina. Utvrđivanjem i prihvaćanjem odgovornosti za kvalitetu, direktor Društva osigurao je kvalitetno obavljanje svih poslovnih aktivnosti donošenjem Politike kvalitete kojom se dokazuje usredotočenost djelovanja na zahtjeve svih zainteresiranih strana, posebno korisnika, a njihovo ispunjenje određuje se svrhom i primarnim ciljem u upravljanju procesima. Kvalitetno planiranje i jasna definicija ciljeva jedan je od temeljnih preduvjeta za uspostavu sustava upravljanja kvalitetom, a Uprava planira i poduzima mjere za razvoj, primjenu i poboljšanje djelotvornosti sustava upravljanja kvalitetom (objektivnim pokazateljima i dokazima prati njihovu realizaciju):

- upoznavanje i razvijanje svijesti o važnosti poštivanja zahtjeva korisnika kao i zakonskih i normativnih zahtjeva provodi se kroz osposobljavanje radnika,
- politika kvalitete je jasno i prepoznatljivo definirana i ostvariva,
- politika kvalitete je ishodište za utvrđivanje ciljeva kvalitete,
- svi radnici imaju mogućnost i obvezu sudjelovati u predlaganju, razradi i djelotvornom ostvarenju ciljeva,
- verifikacija djelotvornosti i učinkovitosti sustava upravljanja kvalitetom i pripadnih procesa provodi se kroz redovito godišnje izvještavanje na sjednici Uprave,
- pravodobno se pribavljaju resursi potrebni za primjenu, održavanje i razvoj sustava upravljanja kvalitetom i pripadnih procesa.

Certifikacijska kuća Bureau Veritas provela je u svibnju 2024. g recertifikacijski audit sukladno zahtjevima norme ISO 9001:2015. Recertifikacijski audit započeo je prema Planu audita te sukladno zahtjevima norme ISO 9001:2015.. Auditorski tim proveo je audit temeljem procesa usmjerivši se na značajne aspekte, rizike i ciljeve te trenutni kontekst tvrtke. U prvom dijelu su obavljeni uvodni sastanak, audit uprave i sustava kvalitete, a na lokaciji je proveden audit u Službi prometa te u Službi pripreme i kontrole održavanja. Tijekom završnog sastanka prezentirani su nalazi audita. Tijekom audita uočena su manja odstupanja koja su evidentirana u vidu opservacija ili preporuka za poboljšanje koja su prihvaćena.

U 2024. godini prijavljeno je 15 incidentnih situacija, od čega je zabilježeno 4 incidentne situacije koje su bile opasne za korisnike i ostale sudionike u prometu.

Zbog nedostatka vozača, početkom 2022. godine uz postojeći natječaj za vozače raspisan i natječaj za prekvalifikaciju. Navedeni natječaj provodi se kroz zapošljavanje potencijalnih kandidata na radno mjesto kontrolora, a nakon probnog rada od dva mjeseca iste bi se slalo na prekvalifikaciju za radno mjesto vozača kao i na polaganje potrebne kategorije za vožnju autobusa. U razdoblju od 2022. godine do kraja 2024. godine 25 kandidata je sudjelovalo u programu osposobljavanja za vozača autobusa, 13

kandidata se zaposlilo na radno mjesto vozač autobusa, a 12 kandidata je još u programu osposobljavanja.

U Službi prometa evidentirane su nesukladnosti koje su se dogodile tijekom održavanja voznog reda i u pravilu nisu predvidive. U 2024. godini evidentirana je 3005 nesukladnost što je u odnosu na prošlu godinu 436% više nesukladnosti. Većina je nesukladnosti potekla zbog nedostatka vozača, što je rezultiralo neodvoženim polascima na linijama. Od rujna 2024. godine dolazi do zapošljavanja novih vozača s čime se omogućilo održavanje voznog reda. Koeficijent realizacije polazaka u 2024. godini je 0,994.

KD Autotrolej d.o.o. zadovoljstvo korisnika prati i kroz Postupak praćenja zadovoljstva korisnika. U usporedbi s prošlom godinom, broj ukupnih upita korisnika se povećao za 9%. Gledajući pritužbe korisnika, 40% ih je više nego prethodne godine. Iz navedenog se može zaključiti da korisnici nisu zadovoljni uslugom javnog prijevoza te se može reći da se kvaliteta javnog prijevoza smanjila, a glavni razlog je nedostatak voznog osoblja i nemogućnost održavanja voznog reda.

KD Autotrolej d.o.o. prema Postupku praćenja i vrednovanja dobavljača prati i ocjenjuje rad dobavljača. Na temelju rezultata za 2024. godinu nema nikakvih prepreka za daljnju suradnju s niti jednim od dobavljača s kojim je KD Autotrolej d.o.o. surađivao te će se suradnje i dalje nastaviti.

Obzirom na ukupnu ocjenu sustava kvalitete za 2024. godinu te u usporedbi s prethodnom godinom najveći napredak se vidi u tehničkoj ispravnosti vozila. Nabavom novih autobusa te kompletnom obnovom voznog parka povećala se kvaliteta i sigurnost usluge, a samim time i standard. Naravno, postoji još prostora za poboljšanje i unapređenje poslovnih procesa kao i ulaganja u ljudske resurse što je svakako plan za naredni period.

11. RAZVOJNI PROJEKTI I DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA

- **Ugovoreni prijevoz**

S obzirom na mjere štednje i problema s nedostatkom vozača i u 2024. godini nastavljeno je smanjenje broja ugovorenih prijevoza. Do srpnja 2024. KD Autotrolej d.o.o. obavljao je prijevoz djelatnika HV u Delnice.

- **Mreža linija**

Tijekom 2024. godine nije bilo promjena na mreži linija KD Autotrolej.

- **Ulaganje u edukaciju radnika**

Opredjeljenje Uprave Društva je kontinuirano ulaganje u ljudske potencijale kroz cjeloživotno obrazovanje radnika s ciljem poboljšanja znanja, vještina i sposobnosti te poticanje razvijanja motivirajućih međuljudskih odnosa temeljenih na povjerenju i međusobnom uvažavanju.

- **Osnivanje urbane aglomeracije grada Rijeke**

Ministar regionalnog razvoja i fondova Europske unije, donio je 21. rujna 2015. godine Odluku o ustrojavanju Urbane aglomeracije Rijeke.

Sporazum o suradnji na izradi i provedbi Strategije razvoja Urbane aglomeracije Rijeke potpisan je 27. studenog 2015. godine.

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

U cilju unaprjeđenja usluge javnog prijevoza i povećanja broja putnika u KD Autotrolej planirane su projektne aktivnosti u svrhu realizacije postavljenih ciljeva i to:

- **Nabava novih autobusa u sklopu projekta No Regret**

Projekt „No regret“ je završen u studenom 2019. godine primopredajom 22 nova autobusa i u sklopu navedenog projekta nabavljeni su sljedeći autobusi:

- 4 zglobna niskopodna autobusa marke MAN,
- 9 solo prigradskih autobusa marke IVECO te
- 9 niskopodnih gradsko-prigradskih autobusa marke MAN.
-

- **Nabava novih autobusa u sklopu projekta ITU**

Putem projekta Urbane aglomeracije Rijeke - ITU nabavljene su sljedeće grupe autobusa:

- 7 zglobnih niskopodnih autobusa marke MAN,
- 5 solo prigradskih autobusa marke IVECO;
- 10 solo niskopodnih gradsko-prigradskih SPP autobusa marke IVECO te
- 10 mini busa marke OTOKAR.

Objava javnog natječaja za nabavku autobusa bila je u siječnju 2020. godine dok je ugovoreni rok za isporuku autobusa za navedeni projekt prvi kvartal 2021. godine. Autobusi su isporučeni u periodu od veljače do travnja 2021. godine.

- **Nabava novih autobusa za Komunalno društvo Autotrolej d.o.o.- II (No Regret 2)**

Objava javnog natječaja MMPI za dodjelu sredstava za nabavku novih autobusa bila je u travnju 2021. godine. Ugovor s MMPI i SAFU potpisan je u lipnju 2021. g., javni natječaj za nabavku 37 novih autobusa za KD Autotrolej d.o.o. – II objavljen je u kolovozu 2021. g. Ugovori s dobavljačima sklopljeni su u studenom 2021. g.

Kroz navedeni projekt nabavljeni su sljedeći autobusi norme EURO 6:

- 7 zglobnih gradskih niskopodnih autobusa marke MAN;
- 7 solo niskopodnih autobusa gradsko-prigradskog tipa marke MAN;
- 12 solo niskoulaznih gradsko-prigradskih autobusa marke IVECO;
- 11 midi prigradskih autobusa marke FENIKSBUS

Isporukom svih 37 autobusa i završnom konferencijom na terminalu Delta 5.9.2022. godine završen je projekt.

Realizacijom navedenih projekata značajno je obnovljen vozni park te se time smanjila prosječna starost vozila, a ujedno i poboljšali uvjeti za obavljanje djelatnosti prijevoza što utječe na smanjenje troškova sirovina, materijala i održavanja voznog parka.

KD Autotrolej je u periodu 2019 – 2022 u sklopu projekata financiranih EU sredstvima nabavilo 91 novi autobus.

- **Najava dolaska autobusa na stajalište**

Ova aktivnost se provodila kroz dva natječaja javne nabave i to:

1. IZRADU IZVEDBENOG „PROMETNO-TEHNOLOŠKOG PROJEKTA SUSTAVA INFORMIRANJA PUTNIKA NA AUTOBUSNIM POSTAJAMA“ koji uključuje:

➤ Mobilnu i web aplikaciju najave dolaska autobusa

Riječ je o projektu namijenjenom prije svega korisnicima usluga javnog prijevoza koji su ujedno i vlasnici pametnih telefona, ali i svih onih koji posjeduju mobilne uređaje kojima je dostupan internet. Projektom je omogućeno da korisnici javnog prijevoza putem svojih mobilnih uređaja utvrde realno vrijeme udaljenosti i dolaska vozila na odabrano stajalište, pregledaju postojeće linije, vremena polaska i cjenik usluga javnog prijevoza u gradu Rijeci.

Korisnicima javnog prijevoza nastoji se maksimalno olakšati korištenje javnog prijevoza te im ponuditi jednostavnu, kvalitetnu i sigurnu uslugu.

2. NABAVKU OPREME, IZVOĐENJA RADOVA NA OPREMANJU STAJALIŠTA SUKLADNO IZVEDBENOM PROJEKTU I PUŠTANJE U RAD - postavljanje info displeja na 28 stajališta u gradu Rijeci i na 12 stajališta ostalih JLS u urbanoj aglomeraciji. Objava natječaja i sklapanje ugovora s

odabranim ponuditeljem za nabavku opreme, izvođenje radova na opremanju stajališta sukladno izvedbenom projektu obavljena je tijekom 2022. godine.

Tijekom 2023. izvedeni su svi pripremni radovi od iskopa, instalacije fiksnih priključaka struje na definiranim lokacijama autobusnih stajališta kao i postavljanje informativnih displeja.

Završna konferencija za EU projekt "Jačanje sustava prijevoza" održana je 14. prosinca 2023. godine, te su javnosti predstavljeni displeji za najavu dolaska autobusa na stajalištima, kao posljednji dio ovog projekta.

Stavljanjem u funkciju displeja za najavu dolaska autobusa na autobusnim stajalištima KD Autotrolej, realiziran je zadnji dio EU projekta Jačanje sustava javnog prijevoza, u sklopu kojeg su već ranije nabavljena i u promet stavljena 32 nova autobusa, te uvedeni pametni semafori na raskrižjima u gradu Rijeci.

Riječ je o 48 displeja s najavom dolaska autobusa na stajališta, a koji su raspoređeni na području grada Rijeke njih ukupno 36, dok je po jedan postavljen na području Kraljevice, Klane, Kostrene, Čavli, Kastva, Lovrana i Mošćeničke Drage. Na području Opatije su tri displeja, dok je na području Viškova postavljeno dva displeja.

Također, u sklopu ovog projekta u funkciju je stavljena i prateća mobilna te web aplikacija SIP (Sustav informiranja putnika) KD Autotrolej.

- **Nabava novih autobusa putem NPOO (Nacionalni plan oporavka i otpornosti)**

S obzirom na nove ciljeve EU do 2050. za klimatski neutralnom ekonomijom, cilj ekologizacije prometa je razvoj energetske učinkovitosti i održivog prometnog sektora poticanjem rasta registriranih vozila na alternativni pogon, razvojem infrastrukture za punjenje vozila na alternativni pogon te ulaganjem u energetske učinkovitost i održivost infrastrukture zračnih luka. Putem navedenog fonda, a preko MMPI nabavljali bi se novi autobusi pogonjeni na alternativna goriva (električni autobusi, autobusi pogonjeni vodikom,...). Od resornih ministarstava očekuju se detaljnije informacije o raspisivanju natječaja.

Putem pozivnog natječaja od strane MMPI u planu je nabava 20 autobusa pogonjenih električnom energijom: 8 solo autobusa, 8 midi autobusa i 4 minibus. Autotrolej je podnio prijavu na navedeni natječaj MMPI-a.

- **Nabava infrastrukture za punjenje električnih autobusa putem NPOO (Nacionalni plan oporavka i otpornosti)**

Putem otvorenog pozivnog natječaja od strane Ministarstva gospodarstva (MINGO) u planu je izgradnja potrebne infrastrukture kao preduvjeta za punjenje električnih autobusa. Projektne aktivnosti podrazumijevaju izgradnju nove trafo stanice te nabavu i ugradnju 16 fiksnih priključaka i 2 mobilna priključka za punjenje električnih autobusa. Pozivni natječaj otvoren je do 31.10.2025. godine, a pripreme aktivnosti su u tijeku.

- **Jačanje sustava javnog prijevoza II**

Projektom se planira unapređenje javnog prijevoza na području UA Rijeka u svrhu olakšavanja kretanja stanovnika i posjetitelja gradova, smanjenja emisija CO₂ i poboljšanja kvalitete života u urbanom području. Prijavitelj projekta je KD Autotrolej d.o.o., a partneri na projektu su Grad Rijeka i TD Energo d.o.o.

Projekt je podijeljen u tri komponente:

A) Uređenje baze za vozila na alternativni pogon

Projekt podrazumijeva uređenje prostora u ulici Milutina Barača u širem centru Grada Rijeke.

Nakon provedenog uređenja planira se nabava i izgradnja 24 punionica za vozila na struju uz strojarske i elektro radove te zakup otkupne snage za predviđeni broj punionica.

Status projektne aktivnosti: u tijeku su pripremne aktivnosti, rješavanje imovinsko pravnih odnosa, u tijeku je izrada glavnog projekta

B) Digitalizacija javnog prijevoza

Projekt obuhvaća i nabavu sustava za upravljanje flotom i prodaju karata kao i nabavu dodatnih 40 monitora za informiranje putnika; nabava 170 novih vozačkih računala i 170 validatora uz popratni software.

C) Biciklistička trasa

Projekt uključuje i označavanje biciklističke trase od Preluka do centra Grada Rijeke, u približnoj dužini od 16km u cilju razvoja održive mobilnosti i kvalitativnog unapređenja alternativnih, ekološki prihvatljivih načina kretanja. Navedena komponenta obuhvaća izvođenje horizontalne i vertikalne signalizacije biciklističke trase, izvedbe biciklističkih rampi i postavljanje zaštitnih stupića uz izvedbu predviđenih manjih građevinskih zahvata te nabavu 30 električnih bicikala.

U tijeku su pripremne aktivnosti. Projekt se treba novelirati jer se u trasu treba uključiti ulica Milutina Barača.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

12. BILANCA STANJA na dan 31.12.2024.

AKTIVA	Bilješka	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
		(u EUR)	
POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		0	0
DUGOTRAJNA IMOVINA		29.400.562	27.582.448
NEMATERIJALNA IMOVINA	7	267.881	206.757
Izdaci za razvoj		55.506	37.708
Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. prava		212.375	169.049
Goodwill		0	0
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		0	0
Nematerijalna imovina u pripremi		0	0
Ostala nematerijalna imovina		0	0
MATERIJALNA IMOVINA	8	28.214.016	25.873.565
Zemljište		4.020.622	4.020.622
Građevinski objekti		498.455	475.001
Postrojenja i oprema		731.059	601.729
Alati, pogonski inventar i transportna imovina		21.498.437	19.455.613
Biološka imovina		0	0
Predujmovi za materijalnu imovinu		0	0
Materijalna imovina u pripremi		10.650	38.568
Ostala materijalna imovina		6.811	6.811
Imovina s pravom uporabe (MSFI 16)	8.1	1.447.983	1.275.221
Ulaganje u nekretnine		0	0
DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	9	77.418	81.551
Udjeli (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom		0	0
Dan zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom		0	0
Ulaganja u vrijednosne papire		77.418	81.551
Dani zajmovi, depoziti i slično		0	0
Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		0	0
Ostala dugotrajna financijska imovina		0	0
POTRAŽIVANJA	10	542.605	1.134.622
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca		0	0
Ostala potraživanja		542.605	1.134.622
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	11	298.642	285.953

BILANCA STANJA na dan 31.12.2024. (nastavak)

AKTIVA	Bilješka	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
		(u EUR)	
KRATKOTRAJNA IMOVINA		3.036.544	3.899.575
ZALIHE	12	470.851	487.741
Sirovine i materijal		470.851	487.741
Proizvodnja u tijeku		0	0
Gotovi proizvod		0	0
Trgovačka roba		0	0
Predujmovi za zalihe		0	0
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		0	0
Biološka imovina		0	0
POTRAŽIVANJA	12	1.941.612	1.763.063
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca		481.897	627.060
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		19.899	17.483
Potraživanja od države i drugih institucija		1.415.019	1.109.968
Ostala potraživanja		24.797	8.552
KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	12	7.953	0
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0	0
Dani zajmovi, depoziti i sl. poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom		0	0
Dani zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u vrijednosne papire		0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično		0	0
Ostala financijska imovina		7.953	0
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	12	616.128	1.648.771
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	13	575.469	457.753
UKUPNO AKTIVA		33.012.576	31.939.776
IZVANBILANČNI ZAPISI		363.153	550.415

BILANCA STANJA na dan 31.12.2024. (nastavak)

PASIVA	Bilješka	31. prosinac 2023. (u EUR)	31. prosinac 2024.
KAPITAL I REZERVE	14	4.183.577	4.186.224
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		1.778.725	1.778.725
KAPITALNE REZERVE		0	0
REZERVE IZ DOBITI		4	4
Zakonske rezerve		0	0
Rezerve za vlastite dionice		0	0
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		0	0
Statutarne rezerve		0	0
Ostale rezerve		4	4
REVALORIZACIJSKE REZERVE		3.130.847	3.130.847
REZERVE FER VRIJEDNOSTI		0	0
Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju		0	0
Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		0	0
Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo		0	0
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		-1.436.079	-745.985
Zadržana dobit		0	0
Preneseni gubitak		-1.436.079	-745.985
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		710.080	22.633
Dobit poslovne godine		710.080	22.633
Gubitak poslovne godine		0	0
MANJINSKI INTERES		0	0
REZERVIRANJA	15	788.974	785.520
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		788.974	785.520
Rezerviranja za porezne obveze		0	0
Rezerviranja za započete sudske sporove		0	0
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0	0
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0	0
Druga rezerviranja		0	0

BILANCA STANJA na dan 31.12.2024. (nastavak)

PASIVA	Bilješka	31. prosinac 2023. (u EUR)	31. prosinac 2024.
DUGOROČNE OBVEZE		6.361.123	5.210.024
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interesom		0	0
Obveze za za zajmove, depozite i slično		0	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	16	4.404.158	3.452.087
Obveze za predujmove		0	0
Obveze prema dobavljačima		0	0
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Ostale dugoročne obveze	16	1.269.706	1.070.678
Odgodena porezna obveza	11	687.259	687.259
KRA TKOROČNE OBVEZE		4.447.211	5.212.728
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interesom		0	0
Obveze za za zajmove, depozite i slično		0	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	16	2.102.546	2.255.000
Obveze za predujmove		53.787	38.754
Obveze prema dobavljačima	17	1.103.921	1.236.010
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Obveze prema zaposlenicima	17	502.859	627.985
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	17	268.035	378.297
Obveze s osnove udjela u rezultatu		0	0
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		0	0
Ostale kratkoročne obveze	17	416.063	676.682
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.	18	17.231.691	16.545.280
UKUPNO PASIVA		33.012.576	31.939.776
IZVANBILANČNI ZAPISI		363.153	550.415

13. IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024.

	Bilješka	2023. godina	2024. godina
		(u EUR)	
POSLOVNI PRIHODI		21.060.557	22.218.487
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Prihodi od prodaje	19	10.027.885	9.099.708
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		4.808	19.099
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ostali poslovni prihodi	19	11.027.864	13.099.680
POSLOVNI RASHODI		20.060.303	21.994.429
Promjene vrij. zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda		0	0
Materijalni troškovi	20	7.292.036	7.116.767
a) Troškovi sirovina i materijala		4.891.357	4.402.120
b) Troškovi prodane robe		0	0
c) Ostali vanjski troškovi		2.400.679	2.714.647
Troškovi osoblja	20	8.007.461	9.694.689
a) Neto plaće i nadnice		4.904.887	5.865.135
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		1.817.108	2.271.405
c) Doprinosi na plaće		1.285.467	1.558.149
Amortizacija	7, 8	2.303.404	2.431.071
Ostali troškovi poslovanja	20	1.915.688	2.088.103
Vrijednosno usklađivanje		16.376	5.082
a) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	20	16.376	0
b) Vrijednosno usklađivanje kratkoročne imovine	20	0	5.082
Rezerviranja	15	468.681	477.812
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		468.681	477.812
b) Rezerviranja za porezne obveze		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0	0
f) Druga rezerviranja		0	0
Ostali poslovni rashodi	20	56.656	180.904

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVATNOJ DOBITI za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024. (nastavak)

	Bilješka	2023. godina	2024. godina
		(u EUR)	
FINANCIJSKI PRIHODI	19	6.676	6.175
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) povezanih poduzetnika		0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih ulaganja i zajmova unutar grupe		0	0
Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa unutar grupe		0	0
Tečajne razlike i ostali financ. prihodi iz odnosa uNutar grupe		0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		1.516	1.668
Ostali prihodi s osnove kamata		36	374
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		31	0
Nerealizirani dobici (prihodi)		5.093	4.133
Ostali financijski prihodi		0	0
FINANCIJSKI RASHODI	20	294.351	214.898
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi unutar grupe		0	0
Tečajne razlike i drugi rashodi unutar grupe		0	0
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		294.351	214.898
Tečajne razlike i drugi rashodi		0	0
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		0	0
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		0	0
Ostali financijski rashodi		0	0
UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM		0	0
UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0	0
UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM		0	0
UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0	0
UKUPNI PRIHODI		21.067.233	22.224.662
UKUPNI RASHODI		20.354.654	22.209.327
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		712.580	15.335
Dobit prije oporezivanja		712.580	15.335
Gubitak prije oporezivanja			
POREZ NA DOBIT	21	2.500	-7.298
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		710.080	22.633
Dobit razdoblja		710.080	22.633
Gubitak razdoblja		0	0

**IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVA TOJ DOBITI za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024.
 (nastavak)**

	2023. godina	2024. godina
	(u EUR)	
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	710.080	22.633
OSTALA SVEOBUHVA TNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	0	0
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0
Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0
Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0
Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	0	0
Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0
Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	0	0
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0
POREZ NA OSTALU SVEOBUHVA TNU DOBIT RAZDOBLJA	0	0
NETO OSTALA SVEOBUHVA TNA DOBIT ILI GUBITAK	0	0
SVEOBUHVA TNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	710.080	22.633

14. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU od 1.1.2024. do 31.12.2024.

NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	Bilješka	31. prosinac 2023.	31. prosinac 2024.
		(u EUR)	
Dobit / - Gubitak prije poreza		712.580	15.335
Usklađenja:		2.573.436	2.174.967
Amortizacija	7, 8	2.303.404	2.431.071
Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne mat. i nemat. imovine	20	0	89.705
Rashodi od kamata	20	294.351	214.898
Rezerviranja	15	70.406	-3.454
Tečajne razlike (nerealizirane)	19, 20	-31	0
Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke		-94.693	-557.253
Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu		3.286.016	2.190.302
Promjene u radnom kapitalu:		-39.654	144.264
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		129.958	583.213
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja		-192.009	-420.852
Povećanje ili smanjenje zaliha		29.099	-18.096
Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		-6.702	0
Novac iz poslovanja		3.246.362	2.334.566
Novčani izdaci za kamate	20	-294.351	-214.898
NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		2.952.011	2.119.669
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		0	28.843
Novčani primici od kamata	19	36	374
Novčani primici od dividendi	9	1.516	1.668
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		1.552	30.884
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7, 8	-1.092.616	-149.116
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		-1.092.616	-149.116
NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		-1.091.064	-118.232
NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	16	205.717	240.919
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		205.717	240.919
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih fin.instr.	16	-1.992.808	-950.119
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	16	-230.067	-259.594
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		-2.222.875	-1.209.713
NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		-2.017.158	-968.794
Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		0	0
NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA		-156.211	1.032.643
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		772.339	616.128
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA		616.128	1.648.771

15. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA od 1.1.2024. do 31.12.2024.

(svi iznosi izraženi su u EUR)	Temeljni kapital	Rezerve iz dobiti	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Zadržana dobit / (Akumulirani gubitak)	Ukupno
Stanje na dan 1. siječnja 2023.	1.778.725	4	3.130.847	0	-1.667.814	3.241.762
Ostale nevlasničke promjene kapitala (Bilješka 11)	0	0	0	0	231.735	231.735
Dobit za godinu	0	0	0	0	710.080	710.080
Stanje na dan 31. prosinca 2023.	1.778.725	4	3.130.847	0	-725.999	4.183.577
Stanje na dan 1. siječnja 2024.	1.778.725	4	3.130.847	0	-725.999	4.183.577
Ostale nevlasničke promjene kapitala (Bilješka 11)	0	0	0	0	-19.986	-19.986
Dobit za godinu	0	0	0	0	22.633	22.633
Stanje na dan 31. prosinca 2024.	1.778.725	4	3.130.847	0	-723.352	4.186.224

ZAKLJUČAK

- U prezentiranom Godišnjem izvještaju o poslovanju za 2024. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i finansijski pokazatelji poslovanja Društva te promjene na imovini i izvorima imovine.
- Izvještaj za 2024. godinu sačinjen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN RH 85/24), Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja i Zakonom o trgovačkim društvima (NN 111/93 – 136/24).
- Prema knjigovodstvenim podacima za 2024. godinu ostvareni prihodi iznose 22.224.663 EUR, ukupni rashodi 22.209.327 EUR što je rezultiralo pozitivnim poslovnim rezultatom. Dobit prije oporezivanja iznosi 15.335 EUR, odnosno nakon oporezivanja (porezni prihod od 7.298 EUR) 22.633 EUR.
- Prihodi od prodaje su niži u odnosu na prethodnu godinu za 928.177 EUR (9,3%) što je posljedica reduciranja voznog reda i privremenog smanjenja cijena putnih karata za prosječnih 25% u razdoblju od lipnja do prosinca 2024. godine, smanjenja broja korisnika i kilometara u komunalnom prijevozu te smanjenja ostvarenih kilometara u komercijalnom prijevozu. Prihodi od redovne djelatnosti su niži za 850.128 EUR ili za 9,0% od Rebalansa plana i iznose 8.606.400 EUR što predstavlja 38,7% ukupnih prihoda. Prihodi od komercijalnih vožnji su niži za 59.683 EUR ili 18,2%.
- U 2024. godini pozitivan finansijski rezultat postignut je porastom prihoda od subvencije koja čini najveći dio ostalih poslovnih prihoda, ali i ukupnih prihoda (42,0%). U odnosu na redovnu subvenciju iz prethodne godine (6.847.454 EUR), u 2024. godini je ostvarena viša redovna subvencija (7.887.948 EUR), kao i viša subvencija prema konačnom obračunu koja u 2024. iznosi 1.446.106 EUR (2023.: 681.411 EUR). Ukupna ostvarena subvencija za 2024. godinu u iznosu od 9.334.054 EUR (redovna i konačna) također je viša u odnosu na subvenciju iz Rebalans plana (8.671.784 EUR).
- Dodatni pozitivan utjecaj na porast ukupnih prihoda imaju prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava (2.145.884 EUR) koji su za 273.030 EUR (14,6%) viši od prošlogodišnjih ili za 179.571 EUR (9,1%) viši od Rebalansa plana. Istovremeno, u sklopu ostalih prihoda ostvareni su i viši prihodi od naplate šteta od osiguravatelja te prihodi od ukidanja rezerviranja troškova za neiskorištene godišnje odmore.
- Povećanje troškova u odnosu na prethodnu godinu je evidentirano u troškovima osoblja i naknada radnicima sukladno novom Kolektivnom ugovoru iz travnja 2024. godine, amortizaciji sustava najave dolaska autobusa aktiviranog u prosincu 2023. godine, povećanju troška poslovnih usluga Poslovnih sustava d.o.o. za 28,7%, na troškovima službene i zaštitne odjeće nabavljene u 2024. godini te troškovima održavanja.
- Troškovi sirovina i materijala su niži od prethodne godine za 489.237 EUR ili 10%.

- U odnosu na Rebalans plana ostvareni rashodi su viši za 339.431 EUR ili 1,6%. Odstupanja su zabilježena u višim troškovima poslovnih usluga Poslovnih sustava d.o.o., višim ostalim troškovima materijala (putne karte, autogume), rezervnih dijelova, troškova tekućeg održavanja autobusa i popravaka autoguma. Viši su i troškovi djelatnika te vrijednosnog usklađenja. Smanjenje je evidentirano kod troškova goriva, troškova održavanja vozila (Rijeka plus d.o.o.), troškovima rezerviranja i amortizacije.
- Sumarno gledano, pozitivan financijski rezultat ostvaren je uslijed povećanja redovne subvencije za pokriće porasta troškova osoblja, te zbog povećanja subvencije po konačnom obračunu za 2024. godinu za pokriće pada prihoda od redovne djelatnosti uzrokovanog privremenim smanjenjem opsega usluga i cijena.
- U 2024. godini prosječna cijena dizela je niža za 2,3% dok je prosječna cijena SPP-a niža za 3,8%. Prosječna cijena električne energije je niža za oko 35,4% u odnosu na prethodnu godinu uz napomenu da je Uredbom Vlade RH ograničena maksimalna cijena električne energije.
- Kretanje cijena energenata u 2024. godine utjecalo je na veće korištenje dizel autobusa u odnosu na SPP autobuse. U odnosu na prethodnu godinu dizel autobusima je ostvareno 5.661.236 kilometara što je za 172.424 kilometara manje (3,0%), a SPP autobusima 771.256 kilometara što je za 377.365 kilometara manje (32,9%).
- Ukupno ostvareni kilometri su u usporedbi s prethodnom godinom, u komunalnoj djelatnosti niži za 8,0%, dok su u komercijalnoj djelatnosti niži za 19,5%.
- Broj korisnika i broj putnika je u padu u odnosu na prethodnu godinu i to korisnika za 9,2% i putnika za 5,0%. Zabilježen je i pad broja prodanih svih vrsta karata, mjesečnih, godišnjih i pojedinačnih, osim radničkih, školskih i mirovinskih prava te pojedinačnih dnevnih karti.
- Prema dostupnim podacima Državnog zavoda za statistiku u 2024. godini, na razini RH u gradskom autobusnom prijevozu zabilježeno je povećanje broja putnika za 5,7% i smanjenje prijeđenih kilometara za 6,4%.
- Vrijednost investicija u 2024. godini iznosi 149.115 EUR. Najveći dio vrijednosti odnosi se na ulaganje u imovinu u dugoročnom najmu (MSFI 16) i to na vozila u dugoročnom najmu u iznosu od 66.621 EUR, najam nekretnina na Jelačićevom trgu i Fiumari te najam ostale opreme (Data centar). Od ostalih ulaganja najviše je ulaganje u građevinski objekt na lokaciji Školjić 15 u iznosu od 35.930 EUR, a koje čini geodetski i parcelacijski elaborat te projekt elektrifikacije javnog gradskog prijevoza.
- Prema čl. 300. d, st.2. ZTD, nakon što Skupština utvrdi Godišnje financijske izvještaje, Uprava Društva dužna ih je zajedno s Godišnjim izvješćem za 2024. godinu te izvješćem revizora predati u sudski registar radi upisa predaje i objave tog upisa

Za KD Autotrolej d.o.o. izradili
Poslovni sustavi d.o.o.

Direktor:

Robert Mrvčić

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