

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2024. GODINU SAŽETAK

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, Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja i Zakonom o trgovačkim društvima.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih finansijskih izvješća za 2024. godinu mišljenja je da priloženi godišnji finansijski izvještaji istinito i fer prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2024., njegovu finansijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Prema knjigovodstvenim podacima za 2024. godinu ostvareni prihodi iznose 22.224.662 EUR, ukupni rashodi 22.209.327 EUR što je rezultiralo pozitivnim poslovnim rezultatom. Dobit prije oporezivanja iznosi 15.335 EUR, odnosno nakon oporezivanja 22.633 EUR (porezni prihod od 7.298 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 odmori.

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.

KD AUTOTROLEJ d.o.o.
Bilanca u EUR

	2023.	2024.
DUGOTRAJNA IMOVINA	29.400.562	27.582.448
NEMATERIJALNA IMOVINA	267.881	206.757
MATERIJALNA IMOVINA	28.214.016	25.873.565
FINANCIJSKA IMOVINA	77.418	81.551
POTRAŽIVANJA	542.605	1.134.622
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	298.642	285.953
KRATKOTRAJNA IMOVINA	3.036.544	3.899.575
ZALIHE	470.851	487.741
POTRAŽIVANJA	1.941.612	1.763.063
FINANCIJSKA IMOVINA	7.953	0
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	616.128	1.648.771
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	575.469	457.753
UKUPNO AKTIVA	33.012.576	31.939.776
KAPITAL I REZERVE	4.183.577	4.186.224
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	1.778.725	1.778.725
REZERVE IZ DOBITI	4	4
REVALORIZACIJSKE REZERVE	3.130.847	3.130.847
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-1.436.079	-745.985
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	710.080	22.633
REZERVIRANJA	788.974	785.520
DUGOROČNE OBVEZE	6.361.123	5.210.024
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	4.404.158	3.452.087
Ostale dugoročne obveze	1.269.706	1.070.678
Odgođena porezna obveza	687.259	687.259
KRATKOROČNE OBVEZE	4.447.211	5.212.728
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	2.102.546	2.255.000
Obveze za predujmove	53.787	38.754
Obveze prema dobavljačima	1.103.921	1.236.010
Obveze prema zaposlenicima	502.859	627.985
Obveze za poreze, doprinose u slična davanja	268.035	378.297
Ostale kratkoročne obveze	416.063	676.682
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.	17.231.691	16.545.280
UKUPNO PASIVA	33.012.576	31.939.776

KD AUTOTROLEJ d.o.o.
Račun dobiti i gubitka u EUR

	2023.	2024.
UKUPNI PRIHODI	21.067.233	22.224.662
POSLOVNI PRIHODI	21.060.557	22.218.487
Prihodi od prodaje	10.027.885	9.099.708
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih prizvoda, roba i usluga	4.808	19.099
Ostali poslovni prihodi	11.027.864	13.099.680
FINANCIJSKI PRIHODI	6.676	6.174
UKUPNI RASHODI	20.354.654	22.209.327
POSLOVNI RASHODI	20.060.303	21.994.429
MATERIJALNI TROŠKOVI	7.292.036	7.116.767
Troškovi sirovina i materijala	4.891.357	4.402.120
Troškovi prodane robe	0	0
Ostali vanjski troškovi	2.400.679	2.714.647
TROŠKOVI OSOBLJA	8.007.461	9.694.689
AMORTIZACIJA	2.303.404	2.431.071
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.915.688	2.088.103
VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	16.376	5.082
REZERVIRANJA	468.681	477.812
OSTALI POSLOVNI RASHODI	56.656	180.904
FINANCIJSKI RASHODI	294.351	214.898
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE POREZA	712.580	15.335
POREZ NA DOBIT	2.500	-7.298
DOBIT ILI GUBITAK NAKON POREZA	710.080	22.633

TROŠKOVI OSOBLJA	8.007.461	9.694.689
Prosječan broj zaposlenih	408	407
Prosječan bruto II trošak plaće u HRK	1.636	1.985

KADROVI

31.12.2023.	402
Rebalans plana 2024.	417
31.12.2024.	413

KILOMETRI IZ KOMUNALNIH 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 PUTNIKA ZA 2024./2023. 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

BROJ KORISNIKA ZA 2024./2023. 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

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	0	0%	176	176	100%
UKUPNO	167	157	94%	15.931	15.644	98%