



Osnovano
1910.

LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.

Ogarići 12, HR 20236 Mokošica
Tel: +385 20 441 444

www.libertasdubrovnik.hr
libertas@libertasdubrovnik.com



MB: 3302563
OIB: 36411681446
IBAN: HR0424070001100005783

LD - 2023/1192-10

POSLOVNI PLAN ZA 2024. GODINU

Dubrovnik, listopad 2023. godine

MBS: 060157756,
Trgovački sud u Dubrovniku
MB: 3302563
OIB: 36411681446

WEB: www.libertasdubrovnik.hr
E-MAIL: libertas@libertasdubrovnik.com
UPRAVA: Franko Mekišić – direktor
Temeljni kapital: 31.395.000,00 kuna

OTP Banka d.d. IBAN: HR0424070001100005783
SWIFT: OTPVHR2X
PBZ d.d. IBAN: HR5823400091110106276
SWIFT: PBZGHR2X
Agram banka d.d. IBAN: HR5824810001129000299
SWIFT: KREZHR2X

SADRŽAJ

UVODNE NAPOMENE

1. TEMELJNI PODACI O LIBERTASU - DUBROVNIK d.o.o.

2. PLAN FIZIČKOG OBIMA PRIJEVOZNIH USLUGA

2.1. Plan prijevoza putnika

2.2. Plan kilometara

3. FINANCIJSKI PLAN

3.1. Plan ukupnih prihoda

3.2. Plan ukupnih rashoda

3.3. Plan računa dobiti i gubitka

4. PLAN INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA, ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU I NABAVU VOZILA ZA PRIJEVOZ PUTNIKA

4.1. Plan investicijskog održavanja

4.2. Plan ulaganja u dugotrajnu imovinu i nabavu vozila za prijevoz putnika

ZAKLJUČAK

PRILOZI

- Plan fizičkog obima usluga putničkog prijevoza za 2024. godinu
- planirani broj prevezenih putnika po mjesecima
- plan kilometara po mjesecima
- plan prihoda po mjesecima
- plan rashoda po mjesecima

UVODNE NAPOMENE

U ovom dokumentu predložen je poslovni plan Libertas - Dubrovnik d.o.o. za prijevoz putnika, putnička agencija za 2024. godinu u kojemu su obrađeni temeljni podaci o poduzeću, plan fizičkog obima usluga po jedinicama lokalne samouprave u kojima se obavlja gradski i prigradski prijevoz putnika i financijski plan za Libertas Dubrovnik d.o.o. Predložene su i usporedbe s procjenom ostvarenja za 2023. godinu, te razrada prihoda, rashoda i investicija na mjesečnoj osnovi.

Uvodno treba reći da je Poslovni plan Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2024. napravljen nakon analize poslovanja 2022. godine, prvih devet mjeseci 2023. godine, procjene ostvarenja do kraja 2023. godine, procjene unutarnjih i vanjskih uvjeta poslovanja na strani prodaje i troškova, kao i ugovornih i zakonskih obveza prema kreditorima, leasing kućama, državi i jedinicama lokalne i područne samouprave. Temelj Poslovnog plana Libertas - Dubrovnik d.o.o. je Plan fizičkog obima usluga putničkog prijevoza za 2024. godinu - u prilogu, provedbom kojega se osigurava potrebna kakvoća i gustoća prijevoza sukladno potrebama korisnika i vlasnika, dakle građana i jedinica lokalne samouprave s dijela područja Dubrovačko-neretvanske županije.

U 2024. godini javni gradski prijevoz putnika planira se organizirati s 18 linija u gradskom prometu (uže i šire gradsko područje), 15 linija u županijskom prometu i 1 linijom u međunarodnom prometu, organiziranim prema zimskom i ljetnom voznom redu s različitom ponudom radnim danom, subotom, nedjeljom i blagdanom.

Pored spomenutih linija Libertas - Dubrovnik d.o.o. planira obavljati prijevoz učenika osnovnih škola, što je uređeno posebnim Ugovorom s Dubrovačko - neretvanskom županijom i Gradom Dubrovnikom. Također, Libertas planira obavljati poseban prijevoz po ugovoru i povremeni prijevoz po narudžbi.

Ključni čimbenik koji je utjecao na izradu poslovnog plana za 2024. godinu je val poskupljenja energenata, sirovina i transporta na globalnom tržištu zbog kojeg se Libertas, kao i svjetsko gospodarstvo, našao u krizi i nepoznanica je do kad će navedeno stanje trajati i kakve će biti dugoročne posljedice. Plan je napravljen na osnovi optimističnih pretpostavki prema kojima će se nastaviti normalizacija poslovanja ostvarena u ovoj turističkoj sezoni što će dovesti do daljnjeg porasta fizičkih i financijskih pokazatelja.

1. TEMELJNI PODACI O LIBERTASU - DUBROVNIK d.o.o.

Libertas - Dubrovnik d.o.o. je poduzeće za javni prijevoz putnika u gradskom i prigradskom prometu na dijelu Dubrovačko - neretvanske županije, od Vitaljine do Orebića, uključujući otok Šipan, na kojem području stalno obitava 70.000 stanovnika, dok u turističkoj sezoni, od sredine lipnja do sredine rujna odnosno godine taj broj povećava se za još cca 40.000 stacionarnih turista. Sjedište Društva je na adresi Ogarići 12, Komolac, 20236 Mokošica. Libertas - Dubrovnik d.o.o. nastavlja stoljetnu tradiciju javnog prijevoza putnika koja seže u davnu 1910. kada je uveden poznati dubrovački tramvaj.

Libertas - Dubrovnik d.o.o. zapošljavao je 299 djelatnika na dan 31. prosinca 2022. godine dok je na dan 30. rujna 2023. godine zaposleno 300 djelatnika.

Na dan 30. rujna 2023. godine Libertas u svom voznom parku ima 126 vozila za prijevoz putnika od čega su 80 vozila marke MAN, 12 ISUZU, 19 IVECO, 11 FORD, 3 OTOKAR te jedno specijalizirano vozilo za prijevoz osoba s invaliditetom marke Mercedes.

Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2022. godini prevezao je 6.898.416 putnika što je 50,19% više od ostvarenog u 2021. godini kad je ukupan broj prevezenih putnika iznosio 4.593.165 putnika. Procjena do kraja 2023. godine je da će se prevesti 7.740.366 putnika što je 12,2% više nego u prethodnoj godini, odnosno 79% realiziranog u predpandemijskoj 2019. godini kada je prevezeno 9.819.930 putnika.

U 2022. godini ukupno je ostvareno 4.052.573 kilometara što je za 21% više od ostvarenja 2021. godini kad je prevaljeno 3.349.075 kilometara. Procjena je da će se u 2023. godini realizirati ukupno 4.308.373 kilometara odnosno 85% realiziranog 2019. godine kad je prijeđeno 5.131.702 kilometara.

U 2022. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. ostvario je ukupan prihod u iznosu od 11.582.356,05 eura, ukupne rashode u iznosu od 11.572.231,03 eura i dobit u iznosu od

10.125,01 eura prije oporezivanja. Procjena do kraja 2023. godine je da će se ostvariti 13.210.853,23 eura prihoda te 13.187.771,29 eura rashoda.

Treba naglasiti da Libertas - Dubrovnik d.o.o. već niz godina, a tako će biti i u sljedećim godinama ne može prihodima iz prodaje prijevoznih usluga podmiriti sve troškove i rashode, niti ostvariti pozitivan novčani tok na godišnjoj razini, pa su zbog toga potrebne subvencije vlasnika, odnosno jedinica lokalne samouprave, ponajviše Grada Dubrovnika kako bi se dostigla točka pokrića u računovodstvenom i gotovinskom smislu. Subvencije su potrebne zbog razvijenog javnog gradskog i prigradskog prijevoza u organizaciji Libertasa - Dubrovnik d.o.o. u odnosu na broj stanovnika, konfiguraciju linija i gospodarska obilježja područja koje svojim prijevoznim uslugama pokriva. Negativan financijski rezultat nije moguće prometnuti u pozitivan prihodima od prijevoznih usluga koje koriste turisti budući da je turistička sezona kratka, te posebno pogođena globalnom recesijom. Šire dubrovačko područje i zbog građana, ali i turista, pa i stoljetne tradicije mora imati kvalitetan javni gradski prijevoz, ali to nije i neće biti moguće još dugo na čisto ekonomskoj i tržišnoj računici i jedinice lokalne samouprave morat će ga i dalje subvencionirati.

1. lipnja 2018. godine potpisan je Ugovor o pružanju komunalne usluge i o nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prometu između Libertasa Dubrovnik, Grada Dubrovnika i ostalih suvlasnika kojim su utvrđena međusobna prava i obveze vezano za obavljanje komunalne djelatnosti prijevoza putnika u javnom prometu autobusima na određenim linijama po unaprijed utvrđenom voznom redu, cijeni i prema općim uvjetima čiji parametri su detaljno obrađeni u Ugovoru i njegovim prilogima.

2. PLAN FIZIČKOG OBIMA PRIJEVOZNIH USLUGA

U ovom poglavlju predložen je plan fizičkog obima prijevoznih usluga u javnom gradskom i županijskom prometu za 2024. godinu koje će obavljati Libertas - Dubrovnik d.o.o. sukladno voznim redovima, izražen kroz broj putnika i broj prijeđenih kilometara. Detaljni plan Fizičkog obima usluga javnog putničkog prijevoza je u prilogu.

2.1. Plan prijevoza putnika

U idućem pregledu predložen je broj putnika koji planira u javnom gradskom i prigradskom prometu prevesti Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2024. godini.

Tablica br. 1. Plan broja putnika u 2024. godini

R.br.	PUTNICI	GRAD	PRIGRAD	UKUPNO
1	2019.	8.363.286	1.456.644	9.819.930
2	2022.	5.899.053	999.363	6.898.416
3	2023. (procjena)	6.485.433	1.254.933	7.740.366
4	2024. (plan)	6.870.000	1.330.000	8.200.000
5	INDEKS 2024/2023	105,93	105,98	105,94

Iz predloženog pregleda razvidno je da se u 2024. godini planira prevesti 8.200.000 putnika u javnom gradskom i prigradskom prometu, što je za 5,9% više od procjene za 2023. godinu, odnosno planirano je realizirati 83% putnika iz 2019. godine. U prvih 9 mjeseci 2023. godine ukupno je prevezeno 6.074.254 putnika odnosno 12,04% više u odnosu na 2022. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 5.136.176 putnika ili 9,6% više, a na prigradskom području 938.078 ili 27,6% više putnika u odnosu na prethodnu godinu.

Na području Grada Dubrovnika planira se prevesti 6.870.000 putnika, a na području ostalih općina 1.330.000 putnika.

Tablica br. 2. Plan putnika po jedinicama lokalne samouprave u 2024. godini.

R.br.	PUTNICI	GRAD	KONAVLE	ŽUPA	PRIMORJE	STON	OREBIĆ	UKUPNO
1	2019.	8.363.286	915.867	350.014	116.530	47.532	26.701	9.819.930
2	2020.	3.161.846	374.338	135.128	38.989	26.333	7.994	3.744.628
3	2021.	3.977.646	396.010	145.291	38.134	28.810	7.274	4.593.165
4	2022.	5.899.053	642.633	239.387	66.166	35.213	15.964	6.898.416
5	2023. procjena	6.485.433	796.743	303.112	93.766	36.791	24.521	7.740.366
6	2024. PLAN	6.870.000	845.000	320.000	100.000	39.000	26.000	8.200.000
7	INDEKS 24/23	105,93	106,06	105,57	106,65	106,00	106,03	105,94

2.2. Plan kilometara

U 2024. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. ukupno planira ostvariti 4.424.696 kilometara što je za 1% više od procjene ostvarenja u 2023. godini. U idućem pregledu predložen je broj kilometara koji se planira ostvariti u javnom gradskom i županijskom prometu, međunarodnom prometu, prijevozu učenika osnovnih škola, posebnom prijevozu po ugovoru i povremenom prijevozu po narudžbi.

Tablica 3. Planirani kilometri prema vrsti prijevoza za 2024. god

Red. br.	Vrsta prijevoza	Ostvareno 2019.	Ostvareno 2022.	Ostvareno 2023.*	Plan 2024.	indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Gradski promet	2.758.582	2.159.515	2.171.858	2.195.919	101,11
2.	Županijski promet	1.928.269	1.469.550	1.789.498	1.799.368	100,55
3.	Međunarodni promet	20.541	20.708	22.629	23.800	105,17
4.	Prijevoz učenika O.Š.	262.537	306.099	305.023	313.278	102,71
5.	Poseban prijevoz po ugovoru	115.402	48.332	37.404	37.059	99,08
6.	Povremeni prijevoz po narudžbi	39.797	48.369	53.961	55.272	102,43
7.	Cabrio bus	6.574	0	0	0	0
UKUPNO		5.131.702	4.052.573	4.380.373	4.424.696	101,01

Ukupni broj kilometara na području Grada Dubrovnika je planiran s povećanjem od 1,11%, a broj kilometara u prigradskom prometu planirano je povećati za 0,55%.

Planirani broj kilometara na području Grada Dubrovnika te ostalih općina prikazan je u sljedećem pregledu.

Tablica 4. Plan kilometara po jedinicama lokalne samouprave u 2024. godini

R.br.	KILOMETRI	GRAD	KONAVLE	ŽUPA	PRIMORJE	STON	OREBIĆ
1	2019.	2.758.582	950.321	397.139	326.641	121.745	89.233
2	2020.	1.715.049	537.810	224.325	192.737	93.476	33.825
3	2021.	1.869.929	568.616	262.046	206.373	118.131	47.264
4	2022.	2.159.515	687.471	307.962	276.652	116.915	80.550
5	2023.*	2.171.858	864.588	387.225	325.650	122.956	89.079
6	2024. PLAN	2.195.919	877.075	384.084	326.720	122.073	89.416

* ostvareno od 01.01. do 31.08.2023. i procjena za razdoblje od 01.9. do 31.12.2023.godine

3. FINANCIJSKI PLAN

U financijskom planu Libertas - Dubrovnik d.o.o. u nastavku je predložen plan ukupnog prihoda, plan ukupnog rashoda te račun dobiti i gubitka za 2019. godinu, 2022. godinu, procjena 2023. godine te plan za 2024. godinu.

3.1. Plan ukupnog prihoda

U idućem pregledu predložen je plan ukupnog prihoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2024. godinu.

Tablica 5. Plan prihoda za 2024. godinu - euri

PRIHOD	2019. god (ostvareno)	2022. god (ostvareno)	2023. god (procjena)	2024. god (plan)	INDEKS (2024/2023)
Prihod od prodaje	8.703.692,57	6.986.501,22	9.109.381,06	9.529.083,45	104,61
Prihod od prodaje - Grad	3.927.025,50	3.006.927,49	3.994.047,96	4.193.750,36	105,00
Prihod od prodaje - prigrad	1.108.327,80	783.770,92	1.172.264,54	1.230.877,77	105,00
Pretplatne karte	2.276.108,41	1.790.699,10	2.284.470,13	2.398.693,64	105,00
Autobusni kolodvor	421.147,89	260.332,35	300.486,23	315.510,54	105,00
Reklame	76.479,21	70.381,97	77.333,34	81.200,01	105,00
Škole	530.503,38	612.481,54	684.427,70	682.882,42	99,77
Izvanredne vožnje	69.166,73	211.712,11	307.994,13	323.393,84	105,00
Ostala prodaja	294.933,65	250.195,74	288.357,02	302.774,87	105,00
SUBVENCIJE UKUPNO	2.546.446,33	3.318.630,02	2.372.207,04	1.995.475,66	84,12
Subvencije Grad	2.219.125,36	2.904.852,10	1.990.842,13	1.725.396,51	86,67
Subvencije ostale općine	327.320,98	406.659,49	278.704,32	241.543,75	86,67
Općina Konavle	166.434,40	217.853,30	149.305,89	129.398,44	86,67
Općina Župa dubrovačka	70.998,13	92.932,58	63.691,40	55.199,22	86,67
Ostale općine	89.888,44	95.873,61	65.707,03	56.946,10	86,67
Ostale subvencije i potpore	-	7.118,44	102.660,59	28.535,40	27,80
Potpora od države – električna energija	-	7.118,44	102.660,59	28.535,40	27,80
Obračun po osnovi dodjele bespovratnih sredstava	0,00	326.444,09	647.306,05	614.613,12	94,95
Zakupnine	58.970,32	51.555,83	54.151,29	58.928,93	108,82
Ostali prihodi	831.327,46	899.224,89	1.027.807,79	869.136,96	84,56
UKUPNO	12.140.436,68	11.582.356,05	13.210.853,23	13.067.238,11	98,91
Dobit	6.741,62	10.125,01	23.081,94	7.469,54	-

Iz predloženog pregleda razvidno je da u 2024. godini Libertas -Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti ukupan prihod u iznosu od 13.067.238,11 eura što je za 1% manje od procjene ostvarenja za 2023. godinu gdje su prihodi procijenjeni na 13.210.853,23 eura. U odnosu na 2019. godinu prihodi su optimistično planirani, odnosno planirano je ostvariti 7,63% više prihoda. Pretpostavka je da bi se i u sljedećoj godini trebali nastaviti pozitivni pomaci u turističkom prometu ostvareni u 2023. godini što će pozitivno utjecati na daljnja povećanja u kretanju prihoda u Libertasu. Planirane su i određene izmjene u naplatnom sustavu koje bi također trebale pridonijeti porastu prihoda.

Prihodi od prodaje ukupno su planirani u iznosu od 9.529.083,45 eura što predstavlja povećanje od 419.702,39 eura u odnosu na prethodnu godinu, odnosno povećanje od 825.390,88 eura u odnosu na 2019. godinu. Prihod od prodaje karata na području Grada Dubrovnika planiran je u iznosu od 4.193.750,36 eura što je povećanje za 199.702,40 eura odnosno 5% u odnosu na prethodnu godinu. U istom postotnom iznosu planirano je i povećanje prihoda od prodaje na području ostalih jedinica lokalne samouprave koje iznosi 1.230.877,77 eura ili 58.613,23 eura više. Prihod od pretplatnih karata procjenjuje se na 2.398.693,64 eura što je za 5% više od procjene ostvarenja u 2023. godini. Značajno povećanje planirano je i na ostalim stavkama prihoda od prodaje zbog oporavka svih segmenata poslovanja te povratka financijskih pokazatelja na razdoblje prije korone. Pozitivni pomaci u domeni prijevoza putnika s kružnih putovanja te intenziviranje ove vrste prijevoza pozitivno će se odraziti na prihode od prodaje.

Prihodi od subvencija planirani su u iznosu od 1.995.475,66 eura. Subvencije Grada Dubrovnika i ostalih općina planirane su sukladno ugovorenim omjerima iz Ugovora o pružanju komunalne usluge i o nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prijevozu te iznose:

- Grad Dubrovnik 1.725.396,51 eura - 13.000.000,00 kuna
- Općina Konavle 129.398,44 eura - 974.952,52 kuna,
- Općina Župa dubrovačka 55.199,22 eura - 415.898,49 kuna,
- Općina Dubrovačko primorje 22.698,64 eura - 171.022,92 kuna,
- Općina Ston 21.566,41 eura - 162.492,09 kuna,
- Općina Orebić 12.681,05 - 95.545,35 kuna.

Prihod po osnovi dodjele bespovratnih sredstava iz EU fondova će se priznavati kao prihod tijekom više razdoblja kako bi se prihodi sučelili s odgovarajućim rashodima odnosno amortizacijom, a sve vezano za nabavu 11 autobusa koji su u cijelosti financirani bespovratnim sredstvima iz EU fondova te 18 autobusa koji su financirani bespovratnim sredstvima iz EU u iznosu 84,51% prihvatljivih troškova. Sukladno ugovoru o sufinanciranju provedbe EU projekata koji je sklopljen 10. srpnja 2023. godine s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU Libertasu je dodijeljeno 346.552,53 eura bespovratnih sredstava odnosno 50% iznosa koji smo bili dužni osigurati iz vlastitih izvora u projektu nabave 18 autobusa. Navedeni iznos će se priznavati kao prihod tijekom više razdoblja. Na ovoj stavci ukupno je planirano 614.613,12 eura prihoda u 2024. godini.

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 869.136,96 eura. Najvećim dijelom odnose se na prihode od ukidanja rezerviranja, prihode od naplate štete s temelja osiguranja te prihode od povrata trošarina na dizelsko gorivo za komercijalni prijevoz. U navedenu stavku uključeni su i prihodi od nadoknade dijela troška dizelskog goriva koji se ostvaruju sukladno Uredbi Vlade RH koja je na snazi do 31. ožujka 2024. godine.

Zakupnine su planirane u iznosu od 58.928,93 odnosno 8,82% više od procijenjenog ostvarenja u 2023. godini.

U strukturi ukupno planiranog prihoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2024. godini prihodi od prodaje usluga sudjeluju sa 72,92%, prihodi od subvencija sa 15,27%, a ostali prihodi sa 11,81%.

3.2. Plan ukupnih rashoda

U idućem pregledu predložen je plan ukupnih rashoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2024. godinu.

Iz predloženog pregleda razvidno je da u 2024. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti ukupne rashode u iznosu od 13.059.768,57 eura što je za 0,97% manje od procjene rashoda za 2023. godinu odnosno 7,63% više u odnosu na 2019. godinu.

Tablica 6. Plan rashoda za 2024. godinu - euri

RASHOD	2019. god (ostvareno)	2022. god (ostvareno)	2023. god (procjena)	2024. god (plan)	INDEKS (2024/2023)
Utrošeni materijal	189.970,52	195.202,98	264.235,83	277.447,62	105,00
Električna energija i mazivo	83.661,78	154.686,03	234.959,18	234.959,18	100,00
Nafta	1.922.080,19	2.154.570,52	2.041.156,29	1.921.199,61	94,12
Rezervni dijelovi	543.801,57	391.691,75	482.902,69	398.168,43	82,45
Otpis autoguma, odjeće i sitnog inv.	139.916,69	92.295,96	168.770,08	165.903,51	98,30
Prijevozne usluge i tel.troškovi	53.786,08	47.282,20	52.915,70	46.452,98	87,79
Usluge održavanja	115.840,60	180.749,84	317.986,80	224.943,37	70,74
Zakupnine	77.664,18	64.833,58	120.265,50	159.267,37	132,43
Operativni leasing za vozila	885.533,66	984.175,76	519.867,06	600.505,66	115,51
Troškovi promidžbe	5.067,62	13.915,87	11.350,32	11.148,72	98,22
Naknada za autoceste kod registracije	38.753,08	43.526,65	48.118,09	50.700,11	105,37
Ostali troškovi usluga	255.510,67	254.876,23	268.607,36	238.901,06	88,94
Amortizacija	531.084,49	957.265,78	1.229.959,61	1.274.138,96	103,59
Pričuva-ukalkulirani materijalni troškovi zaposlenih i sud. sporovi	713.953,34	563.960,57	711.313,41	530.891,23	74,64
Naknade troškova zaposlenih	258.024,13	216.001,03	256.544,83	244.209,97	95,19
Reprezentacija	4.295,09	6.340,61	11.612,43	8.494,26	73,15
Osiguranje	82.556,88	103.053,56	112.741,60	119.450,53	105,95
Doprinosi, renta, TZ, vodoprivredna	65.001,44	54.722,14	53.710,55	58.928,93	109,72
Bankarske usluge	39.582,32	42.916,99	50.090,17	50.434,67	100,69
Troškovi ostalih mat.prava zaposlenih	330.068,35	353.736,44	471.894,97	502.953,08	106,58
Ostali troškovi	143.939,29	22.557,78	43.343,34	39.816,84	91,86
Plaće	5.628.238,09	4.641.057,37	5.687.444,29	5.881.740,40	103,42
Kamate	23.108,54	21.622,22	23.936,10	15.926,74	66,54
Ostali rashodi	2.256,45	11.189,20	4.045,09	3.185,35	78,75
UKUPNO	12.133.695,05	11.572.231,03	13.187.771,29	13.059.768,57	99,03

U 2023. godini Libertas se nastavio suočavati s krizom koju je prouzročio val poskupljenja energenata, sirovina i transporta na globalnom tržištu. S obzirom na djelatnost kojom se bavimo izravno smo pogođeni porastom cijene goriva i negativni učinci su ogromni te se sukladno tome planirani rashodi za 2024. godinu.

Na stavci utrošena nafta ukupno planirani iznos je 1.921.199,61 eura što je smanjenje u iznosu od 5,88% u odnosu na 2023. godinu zbog relativne stabilizacije cijena goriva. S obzirom na trenutna tržišna kretanja planirane su i ostale stavke rashoda, ali globalna situacija je krajnje neizvjesna i velika je vjerojatnost većih odstupanja od planiranih iznosa tijekom poslovne godine.

Trošak plaća planiran je u iznosu od 5.881.740,40 eura što je 3,42% više od procjene za 2023. godinu. Navedeno povećanje troška plaća najvećim dijelom je posljedica reguliranja obračunska osnovice prema kojoj se izračunava osnovna plaća radnika za 2024. godinu, a sve kako bi se ista uskladila s Uredbom Vlade Republike Hrvatske o visini minimalne plaće za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. koja je utvrđena u bruto iznosu od 840,00 eura, a koja stupa na snagu 1. siječnja 2024. godine.

U strukturi planiranih rashoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2024. godini troškovi plaća sudjeluju s 45,04% (5.881.740,40 eura), nafta s 14,71% (1.921.199,61 eura), operativni leasing sa 4,59% (600.505,66 eura), amortizacija s 9,76% (1.274.138,96 eura) i rezervni dijelovi s 3,05% (398.168,43 eura).

3.3. Plan računa dobitka i gubitka

Iz predloženog plana prihoda i rashoda razvidno je da u 2024. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti prihode i rashode na približno jednakoj razini. Tako se planira u 2024. ostvariti ukupan prihod u iznosu od 13.067.238,11 eura, ukupni rashodi u iznosu 13.059.768,57 eura, odnosno dobit u iznosu od 7.469,54 eura.

Procjenjuje se da će 2023. godina završiti s dobiti od 23.081,94 eura te neće biti potrebno osiguravati dodatna sredstva iz proračuna Grada Dubrovnika i ostalih Korisnika sukladno Ugovoru o pružanju komunalne usluge i o nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prijevozu. Procjena je napravljena na temelju ostvarenja za 9 mjeseci 2023. i procjene ostvarenja do kraja poslovne godine.

4. PLAN INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA, ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU I NABAVU NOVIH AUTOBUSA

U idućem poglavlju predloženi su planovi investicijskog održavanja, ulaganja u dugotrajnu imovinu te nabavu autobusa Libertasa - Dubrovnik d.o.o. za 2024. godinu.

4.1. Plan investicijskog održavanja

Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2024. godini planira utrošiti 90.000,00 eura u investicijsko održavanje imovine.

4.2. Plan ulaganja u dugotrajnu imovinu i vozila za prijevoz putnika

U idućem pregledu predložen je plan ulaganja u dugotrajnu imovinu Libertasa - Dubrovnik za 2024. godinu.

Tablica 7. Plan ulaganja u dugotrajnu imovinu za 2024. godinu - euri

R.br.	Vrsta ulaganja	Iznos	Planirano razdoblje
1	Elektrifikacija i digitalizacija javnog autobusnog prijevoza	13.500.000	do kraja 2024.
2	Nabava autobusa	3.230.000	do kraja 2024.
3	Hidrantska mreža	1.000.000	do kraja 2024.
4	Kupnja zemljišta	250.000	do kraja 2024.
5	Uređenje unutarnjih i vanjskih prostora u radionicama	314.000	do kraja 2024.
6	Zahvati u svrhu zaštite vodnogospodarskih interesa	15.000	do kraja 2024.
7	Zahvati i oprema u stanici za tehnički pregled i tahograf servis	10.000	do kraja 2024.
8	Završni radovi i uređenje odvodnje u objektu "A"	40.000	lipanj 2024.
9	Oprema i namještaj u radionicama	57.000	do kraja 2024.
10	Dizalice za autobuse	50.000	kolovoz 2024.
11	Ugradnja video nadzora za autobuse	22.000	lipanj 2024.
12	Dva osobna vozila za potrebe prometnog i tehničkog odjela	45.000	ožujak 2024.
13	Generator s pripadajućom opremom i radovima	50.000	lipanj 2024.
14	Uređaji za naplatni sustav	25.000	sukcesivno
15	Programska nadogradnja naplatnog sustava	50.000	lipanj 2024.
16	Nadogradnja postojećih informatičkih sustava	70.000	listopad 2024.
17	Uređenje kolodvora	80.000	sukcesivno
18	Kiosk za prodaju karata	15.000	ožujak 2024.
19	Oprema i namještaj	20.000	sukcesivno
20	Računalna oprema	25.000	sukcesivno

21	Licence za komercijalni software	30.000	sukcesivno
22	Mobilne aplikacije	20.000	sukcesivno
23	Kartično plaćanje u vozilima	50.000	siječanj 2024.
24	Uvođenje glasovne i vizualne najave stanica u vozilima	20.000	lipanj 2024.
UKUPNO		18.988.000	

Potrebno je napomenuti da je riječ o okvirnom i uvjetnom planu ulaganja u dugotrajnu imovinu Libertasa - Dubrovnik d.o.o. ostvarenje kojega će ovisiti o financijskim i tehničkim mogućnostima.

ZAKLJUČAK

U ovome dokumentu predložen je Poslovni plan Libertas - Dubrovnik d.o.o. za prijevoz putnika, putnička agencija za 2024. godinu. Plan je sačinjen prema sagledivim tržišnim, financijskim i imovinskim uvjetima poslovanja u 2022. godini te u prvih devet mjeseci 2023. godine, na osnovi kojih je napravljena procjena ostvarenja za tekuću i plan za narednu godinu.

Najznačajniji događaj koji je obilježio poslovanje Društva u 2023. godini, a tako će biti i u periodu koji je pred nama je ogroman rast troškova izazvan valom poskupljenja energenata, sirovina i transporta na globalnom tržištu. Plan je napravljen s pretpostavkom da će se nastaviti pozitivni turistički trendovi, ali globalna situacija je krajnje neizvjesna i velika je vjerojatnost većih odstupanja od planiranih iznosa tijekom godine.

Sukladno prethodno navedenom planiraju se daljnja ulaganja u nabavu i modernizaciju opreme čime će se omogućiti razvoj u skladu s posljednjim tehnološkim dostignućima, a sve s ciljem povećanja fizičkih i financijskih učinka LIBERTASA - DUBROVNIK d.o.o.

U 2024. godini planirano je nastaviti s povećanjem kvalitete usluge prijevoza putnika u gradskom i prigradskom prometu uvođenjem novih dodatnih polazaka, a sve prema potrebama i zahtjevima korisnika naših usluga. Realizaciji navedenog cilja svakako će pridonijeti isporuka 13 vozila za prijevoz putnika koja se očekuje do početka sljedeće turističke sezone.

LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.

član Uprave - direktor


Franko Mekišić **LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.**
Komolac, Ogarići 12 1