



LIBERTAS - DUBROVNIK d.o.o.

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

www.libertasdubrovnik.hr
libertas@libertasdubrovnik.com



LD - 2024/1134-10

POSLOVNI PLAN ZA 2025. GODINU

Dubrovnik, listopad 2024. 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: 4.166.730,00 €

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 I ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU

4.1. Plan investicijskog održavanja

4.2. Plan ulaganja u dugotrajnu imovinu

ZAKLJUČAK

PRILOZI

- Plan fizičkog obima usluga putničkog prijevoza za 2025. 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 2025. 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 2024. godinu, te razrada prihoda, rashoda i investicija na mjesečnoj osnovi.

Uvodno treba reći da je Poslovni plan Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2025. napravljen nakon analize poslovanja 2023. godine, prvih devet mjeseci 2024. godine, procjene ostvarenja do kraja 2024. 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 2025. 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 2025. 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, organiziranima 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 2025. 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. 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 307 djelatnika na dan 31. prosinca 2023. godine dok je na dan 30. rujna 2024. godine zaposleno 304 djelatnika.

Na dan 30. rujna 2024. godine Libertas u svom voznom parku ima 137 vozila za prijevoz putnika od čega su 80 vozila marke MAN, 8 Isuzu, 33 Iveco, 10 Ford, 3 Otokar, 2 VW te jedno specijalizirano vozilo za prijevoz osoba s invaliditetom marke Mercedes.

Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2023. godini prevezao je 7.751.689 putnika što je 12,37% više od ostvarenog u 2022. godini kad je ukupan broj prevezenih putnika iznosio 6.898.416 putnika. Procjena do kraja 2024. godine je da će se prevesti 8.256.519 putnika što je 6,51% više nego u prethodnoj godini, odnosno 84% realiziranog u predpandemijskoj 2019. godini kada je prevezeno 9.819.930 putnika.

U 2023. godini ukupno je ostvareno 4.431.922 kilometara što je za 9,36% više od ostvarenja 2022. godini kad je prevaljeno 4.052.573 kilometara. Procjena je da će se u 2024. godini realizirati ukupno 4.508.441 kilometara odnosno 88% realiziranog 2019. godine kad je prijeđeno 5.131.702 kilometara.

U 2023. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. ostvario je ukupan prihod u iznosu od 13.204.918,46 eura, ukupne rashode u iznosu od 13.133.461,13 eura i dobit u iznosu od 71.457,33 eura prije oporezivanja. Procjena do kraja 2024. godine je da će se ostvariti 14.143.528,77 eura prihoda te 14.849.959,18 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 preokrenuti u pozitivan prihodima od prijevoznih usluga koje koriste turisti budući da je turistička sezona kratka. Šire dubrovačko područje i zbog građana, ali i turista, pa i stoljetne tradicije mora imati kvalitetan javni gradski prijevoza, 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 priložima.

2. PLAN FIZIČKOG OBIMA PRIJEVOZNIH USLUGA

U ovom poglavlju predložen je plan fizičkog obima prijevoznih usluga u javnom gradskom i županijskom prometu za 2025. godinu koje će obavljati Libertas - Dubrovnik d.o.o. sukladno voznim redovima, izražen kroz broj putnika i broj prijeđenih kilometara. Detaljan 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 2025. godini.

Tablica br. 1. Plan broja putnika u 2025. godini

R.br.	PUTNICI	GRAD	PRIGRAD	UKUPNO
1	2019.	8.363.286	1.456.644	9.819.930
2	2023.	6.554.102	1.197.587	7.751.689
3	2024. (procjena)	7.058.828	1.197.691	8.256.519
4	2025. (plan)	7.280.000	1.270.000	8.550.000
5	INDEKS 2025/2024	103,13	106,04	103,55

Iz predloženog pregleda razvidno je da se u 2025. godini planira prevesti 8.550.000 putnika u javnom gradskom i prigradskom prometu, što je za 3,55% više od procjene za 2024. godinu, odnosno planirano je realizirati 87% putnika iz 2019. godine. U prvih 9 mjeseci 2024. godine ukupno je prevezeno 6.440.340 putnika odnosno 6,02% više u odnosu na 2023. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 5.514.363 putnika ili 7,4% više, a na prigradskom području 925.977 ili 1,3% manje putnika u odnosu na prethodnu godinu.

Na području Grada Dubrovnika planira se prevesti 7.280.000 putnika, a na području ostalih općina 1.270.000 putnika.

Tablica br. 2. Plan putnika po jedinicama lokalne samouprave u 2025. 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.	6.554.102	766.811	279.221	91.794	37.765	21.996	7.751.689
6	2024. procjena	7.058.828	742.888	274.655	112.027	44.714	23.409	8.256.519
7	2025. PLAN	7.280.000	780.000	295.000	120.000	50.000	25.000	8.550.000
8	INDEKS 25/24	103,13	105,00	107,41	107,12	111,82	106,80	103,55

2.2. Plan kilometara

U 2025. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. ukupno planira ostvariti 4.585.389 kilometara što je za 1,71% više od procjene ostvarenja u 2024. godini. U idućem pregledu predočen 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 2025. god

Red. br.	Vrsta prijevoza	Ostvareno 2019.	Ostvareno 2023.	Ostvareno 2024.*	Plan 2025.	indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Gradski promet	2.758.582	2.201.618	2.282.009	2.358.161	103,34
2.	Županijski promet	1.928.269	1.799.183	1.797.889	1.812.654	100,82
3.	Međunarodni promet	20.541	22.755	21.406	22.700	106,05
4.	Prijevoz učenika O.Š.	262.537	303.139	290.627	288.538	99,28
5.	Poseban prijevoz po ugovoru	115.402	37.747	60.507	46.936	77,57
6.	Povremeni prijevoz po narudžbi	39.797	67.480	56.003	56.400	100,71
7.	Cabrio bus	6.574	0	0	0	0
UKUPNO		5.131.702	4.431.922	4.508.441	4.585.389	101,71

Ukupni broj kilometara na području Grada Dubrovnika je planiran s povećanjem od 3,34%, a broj kilometara u prigradskom prometu planirano je povećati za 0,82%.

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

Tablica 4. Plan kilometara po jedinicama lokalne samouprave u 2025. 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.	2.201.618	874.384	382.891	330.215	121.617	90.076
6	2024.*	2.282.009	881.810	377.533	330.856	120.869	86.821
7	2025. PLAN	2.358.161	885.998	381.109	336.996	121.841	86.710

* ostvareno od 01.01. do 31.08.2024. i procjena za razdoblje od 01.09. do 31.12.2024.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, 2023. godinu, procjena 2024. godine te plan za 2025. godinu.

3.1. Plan ukupnog prihoda

U idućem pregledu predložen je plan ukupnog prihoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2025. godinu.

Tablica 5. Plan prihoda za 2025. godinu - euri

PRIHOD	2019. god (ostvareno)	2023. god (ostvareno)	2024. god (procjena)	2025. god (plan)	INDEKS (2025/2024)
Prihod od prodaje	8.703.692,57	9.058.626,19	10.086.008,01	10.773.283,14	106,81
Prihod od prodaje - Grad	3.927.025,50	3.978.059,26	4.660.810,16	5.126.891,18	110,00
Prihod od prodaje - prigrad	1.108.327,80	1.155.187,04	1.306.599,34	1.411.127,29	108,00
Pretplatne karte	2.276.108,41	2.245.196,81	2.356.687,20	2.521.655,31	107,00
Autobusni kolodvor	421.147,89	298.751,21	305.346,52	320.613,84	105,00
Reklame	76.479,21	86.395,08	91.909,08	94.666,35	103,00
Škole	530.503,38	687.128,73	682.534,86	686.740,51	100,62
Izvanredne vožnje	69.166,73	311.556,67	303.201,70	309.265,73	102,00
Ostala prodaja	294.933,65	296.351,39	378.919,15	302.322,92	79,79
SUBVENCIJE UKUPNO	2.546.446,33	2.369.402,68	1.990.677,40	2.275.546,45	114,31
Subvencije Grad	2.219.125,36	1.990.842,12	1.725.396,51	1.990.842,13	115,38
Subvencije ostale općine	327.320,98	278.704,32	241.543,76	278.704,32	115,38
Općina Konavle	166.434,40	149.305,92	129.398,44	149.305,89	115,38
Općina Župa dubrovačka	70.998,13	63.691,44	55.199,22	63.691,40	115,38
Ostale općine	89.888,44	65.706,96	56.946,10	65.707,03	115,38
Ostale subvencije i potpore	-	99.856,24	23.737,13	6.000,00	25,28
Potpore od države – električna energija	-	99.856,24	23.737,13	6.000,00	25,28
Obračun po osnovi dodjele bespovratnih sredstava	0,00	647.306,23	614.613,12	614.613,12	100,00
Zakupnine	58.970,32	52.875,80	59.710,89	61.000,00	102,16
Ostali prihodi	831.327,46	1.076.707,56	1.392.519,35	1.397.828,00	100,38
UKUPNO	12.140.436,68	13.204.918,46	14.143.528,77	15.122.270,71	106,92
Dobit/gubitak	6.741,62	71.457,33	-706.430,41	8.120,04	

Iz predočenog pregleda razvidno je da u 2025. godini Libertas -Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti ukupan prihod u iznosu od 15.122.270,71 eura što je za 6,92% više od procjene ostvarenja za 2024. godinu gdje su prihodi procijenjeni na 14.143.528,77 eura. U odnosu na 2019. godinu prihodi su optimistično planirani, odnosno planirano je ostvariti 24,56% više prihoda. Pretpostavka je da bi se i u sljedećoj godini trebali nastaviti pozitivni pomaci u turističkom prometu ostvareni u 2024. godini što će pozitivno utjecati na daljnja povećanja u kretanju prihoda u Libertasu.

Prihodi od prodaje ukupno su planirani u iznosu od 10.773.283,14 eura što predstavlja povećanje od 687.275,13 eura u odnosu na prethodnu godinu, odnosno povećanje od 2.069.590,57 eura u odnosu na 2019. godinu. Prihod od prodaje karata na području Grada Dubrovnika planiran je u iznosu od 5.126.891,18 eura što je povećanje za 466.081,02 eura odnosno 10% u odnosu na prethodnu godinu. U postotnom iznosu od 8% planirano je povećanje prihoda od prodaje na području ostalih jedinica lokalne samouprave koje iznosi 1.411.127,29 eura ili 104.527,95 eura više. Prihod od pretplatnih karata procjenjuje se na 2.521.655,31 eura što je za 7% više od procjene ostvarenja u 2024. 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 2.275.546,45 eura. Subvencije Grada Dubrovnika i ostalih općina iznose 2.269.546,45 eura te su planirane sukladno ugovorenim omjerima iz Ugovora o pružanju komunalne usluge i o nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prijevozu te iznose:

- Grad Dubrovnik 1.990.842,13 eura - 15.000.000,00 kuna
- Općina Konavle 149.305,89 eura - 1.124.945,21 kuna,
- Općina Župa dubrovačka 63.691,40 eura - 479.882,86 kuna,
- Općina Dubrovačko primorje 26.190,74 eura - 197.334,14 kuna,
- Općina Ston 24.884,31 eura - 187.490,87 kuna,
- Općina Orebić 14.631,98 eura - 110.244,63 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 2025. godini.

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 1.397.828,00 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.

Zakupnine su planirane u iznosu od 61.000,00 odnosno 2,16% više od procijenjenog ostvarenja u 2024. godini.

U strukturi ukupno planiranog prihoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2025. godini prihodi od prodaje usluga sudjeluju s 71,24%, prihodi od subvencija s 15,05%, a ostali prihodi s 13,71%.

3.2. Plan ukupnih rashoda

U idućem pregledu predočen je plan ukupnih rashoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2025. godinu.

Iz predočenog pregleda razvidno je da u 2025. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti ukupne rashode u iznosu od 15.114.150,67 eura što je za 1,78% više od procjene rashoda za 2024. godinu odnosno 24,56% više u odnosu na 2019. godinu.

Tablica 6. Plan rashoda za 2025. godinu - euri

RASHOD	2019. god (ostvareno)	2023. god (ostvareno)	2024. god (procjena)	2025. god (plan)	INDEKS (2025/2024)
Utrošeni materijal	189.970,52	238.786,61	256.183,71	264.291,09	103,16
Električna energija i mazivo	83.661,78	225.593,06	150.543,61	155.030,63	102,98
Nafta	1.922.080,19	1.971.144,61	2.001.658,35	2.096.133,11	104,72
Rezervni dijelovi	543.801,57	460.917,64	469.654,59	483.744,23	103,00
Otpis autoguma, odjeće i sitnog inv.	139.916,69	132.076,96	172.598,31	175.008,89	101,40
Prijevozne usluge i tel.troškovi	53.786,08	52.781,65	41.925,01	42.000,00	100,18
Usluge održavanja	115.840,60	305.738,44	319.561,08	242.789,60	75,98
Zakupnine	77.664,18	117.725,22	140.416,74	138.396,16	98,56
Operativni leasing za vozila	885.533,66	519.867,06	643.499,91	746.615,25	116,02
Troškovi promidžbe	5.067,62	16.701,73	25.925,76	24.000,00	92,57
Naknada za autoceste kod registracije	38.753,08	44.122,50	46.465,63	48.788,91	105,00
Ostali troškovi usluga	255.510,67	258.993,34	444.512,06	457.847,44	103,00
Amortizacija	531.084,49	1.229.701,41	1.350.170,75	1.410.000,00	104,43
Ukalkulirani materijalni troškovi zaposlenih i sud. sporovi	713.953,34	855.429,07	867.248,00	600.000,00	69,18
Naknade troškova zaposlenih	258.024,13	250.599,70	317.694,64	348.000,00	109,54
Reprezentacija	4.295,09	11.851,42	13.907,77	9.600,00	69,03
Osiguranje	82.556,88	112.514,94	122.881,10	126.000,00	102,54
Doprinosi, renta, TZ, vodoprivredna	65.001,44	56.626,02	62.697,21	63.369,73	101,07
Bankarske usluge	39.582,32	49.117,80	80.925,39	90.342,22	111,64
Troškovi ostalih mat.prava zaposlenih	330.068,35	474.085,60	656.726,98	614.375,75	93,55
Ostali troškovi	143.939,29	47.431,12	70.431,79	60.000,00	85,19
Plaće	5.628.238,09	5.676.867,39	6.582.492,22	6.908.097,67	104,95
Kamate	23.108,54	21.265,56	11.540,97	9.600,00	83,18
Ostali rashodi	2.256,45	3.522,28	297,59	120,00	40,32
UKUPNO	12.133.695,05	13.133.461,13	14.849.959,18	15.114.150,67	101,78

U 2024. 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 2025. godinu.

Na stavci utrošena nafta ukupno planirani iznos je 2.096.133,11 eura što je povećanje u iznosu od 4,72% u odnosu na 2024. godinu. 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 6.908.097,67 eura što je 4,95% više od procjene za 2024. godinu. Navedeno povećanje troška plaća najvećim dijelom je posljedica reguliranja obračunske osnovice prema kojoj se izračunava osnovna plaća radnika za 2025. 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 2025. koja je utvrđena u bruto iznosu od 970,00 eura, a koja stupa na snagu 1. siječnja 2025. godine.

U strukturi planiranih rashoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2025. godini troškovi plaća sudjeluju s 45,71% (6.908.097,67 eura), nafta s 13,87% (2.096.133,11 eura), operativni leasing sa 4,94% (746.615,25 eura), amortizacija s 9,33% (1.410.000 eura) i rezervni dijelovi s 3,2% (483.744,23 eura).

3.3. Plan računa dobitka i gubitka

Iz predočenog plana prihoda i rashoda razvidno je da u 2025. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti prihode i rashode na približno jednakoj razini. Tako se planira u 2025. ostvariti ukupan prihod u iznosu od 15.122.270,71 eura, ukupni rashodi u iznosu 15.114.150,67 eura, odnosno dobit u iznosu od 8.120,04 eura.

Procjenjuje se da će 2024. godina završiti s gubitkom od 706.430,41 eura te su pokrenute procedure osiguranja dodatnih sredstava 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 2024. i procjene ostvarenja do kraja poslovne godine.

4. PLAN INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA I ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU

U idućem poglavlju predloženi su planovi investicijskog održavanja te ulaganja u dugotrajnu imovinu. Potrebno je napomenuti da je riječ o okvirnom i uvjetnom planu ulaganja ostvarenje kojega će ovisiti o financijskim i tehničkim mogućnostima.

4.1. Plan investicijskog održavanja

Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2025. godini planira utrošiti 60.000,00 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 2025. godinu.

Tablica 7. Plan ulaganja u dugotrajnu imovinu za 2025. godinu - euri

R.br.	Vrsta ulaganja	Iznos	Planirano razdoblje
1	Elektrifikacija i digitalizacija javnog autobusnog prijevoza	13.500.000	do kraja 2025.
2	Nabava autobusa	3.650.000	do kraja 2025.
3	Hidrantska mreža	1.000.000	do kraja 2025.
4	Kupnja zemljišta	250.000	do kraja 2025.
5	Uređenje unutarnjih i vanjskih prostora u radionicama	277.000	do kraja 2025.
6	Zahvati u svrhu zaštite vodno gospodarskih interesa	50.000	do kraja 2025.
7	Zahvati i oprema u stanici za tehnički pregled i tahograf servis	10.000	do kraja 2025.
8	Završni radovi i uređenje odvodnje u objektu "A"	40.000	lipanj 2025.
9	Oprema i namještaj u radionicama	57.000	sukcesivno
10	Dizalice za autobuse	50.000	do kraja 2025.
11	Dva osobna vozila za potrebe prometnog i tehničkog odjela	43.000	ožujak 2025.
12	Uređaji za naplatni sustav	25.000	sukcesivno
13	Programska nadogradnja naplatnog sustava	50.000	sukcesivno
14	Nadogradnja postojećih informatičkih sustava	20.000	sukcesivno
15	Uređenje kolodvora	20.000	sukcesivno
16	Kiosk za prodaju karata	20.000	travanj 2025.
17	Oprema i namještaj	10.000	sukcesivno
18	Računalna oprema	25.000	sukcesivno
19	Licence za komercijalni software	30.000	sukcesivno
20	Mobilne aplikacije	20.000	sukcesivno
	UKUPNO	19.147.000	

ZAKLJUČAK

U ovome dokumentu predložen je Poslovni plan Libertas - Dubrovnik d.o.o. za prijevoz putnika, putnička agencija za 2025. godinu. Plan je sačinjen prema sagledivim tržišnim, financijskim i imovinskim uvjetima poslovanja u 2023. godini te u prvih devet mjeseci 2024. godine, na osnovi kojih je napravljena procjena ostvarenja za tekuću i plan za narednu godinu.

Najznačajniji događaj koji je obilježio poslovanje Društva u 2024. 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 2025. 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 ulaganje u elektrifikaciju i digitalizaciju javnog autobusnog prijevoza koje je planirano sufinancirati iz Integriranog teritorijalnog programa te Nacionalnog plana oporavka i otpornosti.

LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.

član Uprave - direktor

LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.
Kompletac, Brijuni 12


Franko Mekišić