

GRADSKI PRIJEVOZ PUTNIKA d.o.o
Cara Hadrijana 1
OSIJEK

IZVRŠENJE
FINANCIJSKOG PLANA – PLANA POSLOVANJA ZA
ZA RAZDOBLJE I–VI 2025.

U Osijeku, kolovoz 2025.



**1. IZVRŠENJE PLANA PRIHODA I RASHODA ZA 2025. GODINU
ZA RAZDOBLJE I-VI 2025.**

Tablica 1

| OZNAKA POZICIJE | NAZIV POZICIJE | BILJEŠKA | IZVRŠENO I- VI 2024. | IZVRŠENO I- VI 2025. | RAZLIKA I-VI 2025./I-VI 2024. | INDEKS I-VI 2025./I- VI 2024. | PLAN 2025. | INDEKS I- VI 2025/PLAN 2025. |
|--------------------|--|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--|-------------------|---------------------------------------|
| I. | POSLOVNI PRIHODI | 1. | 6.471.585 | 6.361.260 | -110.326 | 98,3 | 11.890.000 | 53,5 |
| 1. | Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 2. | Prihodi od prodaje (izvan grupe) | | 2.307.250 | 2.390.078 | 82.828 | 103,6 | 3.978.000 | 60,1 |
| 3. | Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | | 7.807 | 18.548 | 10.741 | 237,6 | 12.000 | 154,6 |
| 4. | Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 5. | Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | | 4.156.528 | 3.952.633 | -203.895 | 95,1 | 7.900.000 | 50,0 |
| II. | POSLOVNI RASHODI | | 4.948.741 | 6.403.247 | 1.454.505 | 129,4 | 11.850.000 | 54,0 |
| 1. | Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 2. | Materijalni troškovi | 2. | 1.383.374 | 1.342.705 | -40.669 | 97,1 | 2.700.000 | 49,7 |
| a) | Troškovi sirovina i materijala | | 970.751 | 947.399 | -23.352 | 97,6 | 1.950.000 | 48,6 |
| b) | Troškovi prodane robe | | 1.196 | 0 | -1.196 | 0 | 0 | 0 |
| c) | Ostali vanjski troškovi | | 411.427 | 395.306 | -16.122 | 96,1 | 750.000 | 52,7 |
| 3. | Troškovi osoblja | 3. | 2.619.725 | 3.432.047 | 812.322 | 131,0 | 6.850.000 | 50,1 |
| 4. | Amortizacija | 4. | 401.404 | 1.094.383 | 692.978 | 272,6 | 1.400.000 | 78,2 |
| 5. | Ostali troškovi | 5. | 525.961 | 519.094 | -6.867 | 98,7 | 700.000 | 74,2 |
| 6. | Vrijednosno usklađivanje | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 7. | Rezerviranja | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 8. | Ostali poslovni rashodi | 6. | 18.277 | 15.018 | -3.259 | 82,2 | 200.000 | 7,5 |

| OZNAKA POZICIJE | NAZIV POZICIJE | BILJEŠKA | IZVRŠENO I-VI 2024. | IZVRŠENO I-VI 2025. | RAZLIKA I-VI 2025./I-VI 2024. | INDEKS I-VI 2025./I-VI 2024. | PLAN 2025. | INDEKS I-VI 2025/PLAN 2025. |
|-----------------|---|-----------|---------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| III. | FINANCIJSKI PRIHODI | 7. | 8 | 2 | -6 | 27,1 | 0 | #DIV/0! |
| 1. | Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 2. | Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 3. | Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 4. | Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 5. | Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 6. | Prihodi od ostalih dugotrajnih fianacijskih ulaganja i zajmova | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 7. | Ostali prihodi s osnove kamata | | 8 | 2 | -6 | 0,0 | 50 | 4,2 |
| 8. | Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 9. | Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 10. | Ostali financijski prihodi | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| IV. | FINANCIJSKI RASHODI | 8. | 22.246 | 8.233 | -14.012 | 37,0 | 35.000 | 23,5 |
| 1. | Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 2. | Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 3. | Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | | 22.246 | 8.233 | -14.012 | 37,0 | 35.000 | 23,5 |
| 4. | Tečajne razlike i drugi rashodi | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 5. | Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 6. | Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| 7. | Ostali financijski rashodi | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| V. | IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| VI. | IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| VII. | UKUPNI PRIHODI | | 6.471.593 | 6.361.262 | -110.331 | 98,3 | 11.890.000 | 53,5 |
| VIII. | UKUPNI RASHODI | | 4.970.987 | 6.411.480 | -1.440.493 | 129,0 | 11.885.000 | 53,9 |
| IX. | DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA | | 1.500.606 | | 0 | 0,0 | 5.000 | 0,0 |
| X. | GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | | 0 | 50.218 | 1.550.824 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| XI. | POREZ NA DOBIT | | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| XII. | DOBIT RAZDOBLJA | | 1.500.606 | 0 | 0 | 0,0 | 5.000 | 0,0 |
| XIII. | GUBITAK RAZDOBLJA | | 0 | 0 | 1.550.824 | 0 | 0 | 0,0 |

2. ANALIZA IZVRŠENJA PLANA PRIHODA I RASHODA ZA 2025. GODINU ZA RAZDOBLJE I-VI 2025.

2.1. PRIHODI

- U prva dva kvartala 2025. godine ostvareni su prihodi u iznosu od cca 6,4 mil.eura što je manje za cca 110 tis.eura ili za 1,7% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.
Izvršenje u odnosu na Plan je 53,5%.
- Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od cca 2,4 mil. eura što je više za cca 83 tis. eura ili za 3,6% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine
Izvršenje u odnosu na Plan je 60,1%.
- Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga ostvareni su u iznosu cca 18,5 tis. eura što je više za 10,7 tis. eura u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.
Izvršenje u odnosu na Plan je 154,6%.
- Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od cca 4,0 mil. eura što je manje za cca 204 tis.eura ili za 4,9% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine (manji prihodi od subvencije Grada Osijeka za cca 550 tis. eura, manji prihodi od potpora za pokriće troškova za cca 21 tis. eura te veći prihodi od potpora povezanih s imovinom za cca 345 tis. eura i veći ostali prihodi za cca 21 tis. eura). U prihode od subvencija je uzet proporcionalni dio za prvih šest mjeseci (2.550.000 eura od ukupno povučenih 5.100.000 eura) radi realnijeg prikaza.
Izvršenje u odnosu na Plan je 50,0%.
- Financijski prihodi su zanemarivi.

2.2. RASHODI

- Poslovni rashodi u prva dva kvartala 2025. godine ostvareni su u iznosu od cca 6,4 mil. eura i veći su u odnosu na isto razdoblje 2024. godine za cca 1,5 mil.eura odnosno za 29,4%.
Izvršenje u odnosu na Plan je 54,0%.
- Materijalni troškovi ostvareni su u iznosu od cca 1,3 mil. eura i manji su za cca 40 tis. eura ili 2,9% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine (troškovi sirovina i materijala manji za cca 23 tis. eura te ostali vanjski troškovi manji za cca 17 tis.eura-smanjenje zakupnina i najamnina).
- Izvršenje u odnosu na Plan je 49,7%.
- Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu od cca 3,4 mil. eura i veći su u odnosu na 2024. godinu za cca 0,8 mil.eura ili 31,0%.
Izvršenje u odnosu na Plan je 50,1%.
- Amortizacija je ostvarena u iznosu od cca 1,1 mil. eura i veća je za cca 0,7 mil. eura ili 172,6% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.
Izvršenje u odnosu na Plan je 78,2%.
- Ostali troškovi ostvareni su u u iznosu od 0,5 mil. eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježe smanjenje od 1,3%.

Izvršenje u odnosu na Plan je 74,2%.

- Ostali poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od cca 15,0 tis. eura i manji su za cca 3 tis. u odnosu na isto razdoblje 2024. godine (nema otpisa neotpisane dugotrajne imovine).
- Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od cca 8 tis. eura i manji su za cca 14 tis. eura u odnosu na isto razdoblje 2024. godine (smanjenje kamata po kreditima).

2.3. REZULTAT POSLOVANJA

- U prva dva kvartalu 2025. godine ostvaren je gubitak u iznosu od cca 50 tis.eura što je negativna razlika od cca 1,6 mil.eura u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.
- Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od cca 6,4 mil. eura i manji su za cca 110 tis. eura ili 1,7% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.
Izvršenje u odnosu na Plan je 53,5%.
- Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od cca 6,4 mil. eura i veći su u odnosu na rashod prvog kvartala 2024. godine za cca 1,4 mil. eura ili 29,0%.
Izvršenje u odnosu na Plan je 53,9%.

3. ZAKLJUČAK

Društvo je u prva dva kvartala 2025. godini ostvarilo gubitak od cca 50 tis.eura. U istom razdoblju prethodne godine rezultat poslovanja je bio pozitivan i dobit je iznosila cca 1,5 mil. eura. Razlog takve razlike je što je društvo u prva dva kvartala 2025. godine povuklo subvencije u iznosu od 5,1 mil.eura, a u prikazu poslovanja uzet je proporcionalni dio u iznosu od 2,55 mil.eura radi realnijeg prikaza. Uzimanjem cijelog iznosa subvencije od 5,1 mil. eura u izračun, ostvarena dobit bi iznosila cca 2,5 mil. eura za prvih šest mjeseci.

U 2024. godini društvo je povuklo 3,1 mil.eura subvencije u prvih šest mjeseci koji su uzeti u izračun u ukupnom iznosu.

Na prihodovnoj strani ističemo povećanje prihoda od prodaje unatoč reduciranju broja linija i polazaka uvjetovano radovima na modernizaciji tramvajske pruge.

Na rashodovnoj strani ističemo smanjenje materijalnih troškova za cca 41 tis. eura te porast troškova osoblja za cca 812 tis. eura u odnosu na 2024. godinu kao posljedicu potpisivanja dodatka kolektivnom ugovoru. Puštanjem u rad završenih dijelova pruge te dolaskom novih tramvaja povećali su se i troškovi amortizacije.

Društvo je nastavilo s aktivnostima vezanim za Projekt Modernizacije tramvajske infrastrukture na području grada Osijeka i u 2025. godini. Planirani rok završetka radova je 01.09.2025. godine.

U 2025. godini Društvo provodi aktivnosti u svezi izmještanja i izgradnje nove remize te aktivnosti u svezi nabave novih električnih autobusa kao i dodatnih 10 novih tramvaja.

Dosadašnja suradnja s Gradom Osijekom u organizaciji javnog prijevoza osoba s invaliditetom i pružanja usluga posebnog linijskog prijevoza učenika osnovnih škola grada Osijeka nastavlja se i dalje.

Prioritetni ciljevi Uprave u narednom razdoblju su povećanje prihoda od osnovne djelatnosti, zadržavanje postignute razine kvalitete komunalne usluge prijevoza putnika, održavanje tekuće likvidnosti, te provedba projekata za koje su osigurana ili će biti osigurana sredstva iz EU fondova.

Član Uprave / direktor:
Dario Rujan, mag. oec.
Gradski prijevoz
Cara Hadrijana
31000 Osijek
Matični broj: 3026132