



LIBERTAS - DUBROVNIK d.o.o.

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

www.libertasdubrovnik.hr
libertas@libertasdubrovnik.com

CERTIFIED

ISO 9001
ISO 14001
ISO 45001



MB: 3302563
OIB: 36411681446
IBAN: HR0424070001100005783

LD - 2025/21715-10

POSLOVNI PLAN ZA 2026. GODINU

Dubrovnik, listopad 2025. godine

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

WEB: www.libertasdubrovnik.hr
E-MAIL: libertas@libertasdubrovnik.com
UPRAVA: Pero Milković – 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 2026. 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 2026. 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 2025. godinu, te razrada prihoda, rashoda i investicija na mjesečnoj osnovi.

Uvodno treba reći da je Poslovni plan Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2026. napravljen nakon analize poslovanja 2024. godine, prvih devet mjeseci 2025. godine, procjene ostvarenja do kraja 2025. 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 2026. 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 2026. godini javni gradski prijevoz putnika planira se organizirati s 19 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 2026. godinu je val poskupljenja energenata, sirovina, transporta i troškova rada 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 304 djelatnika na dan 31. prosinca 2024. godine dok je na dan 30. rujna 2025. godine zaposlen 301 djelatnik.

Na dan 30. rujna 2025. godine Libertas u svom voznom parku ima 135 vozila za prijevoz putnika od čega su 81 vozila marke MAN, 5 Isuzu, 33 Iveco, 10 Ford, 3 Otokar, 2 VW te jedno specijalizirano vozilo za prijevoz osoba s invaliditetom.

Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2024. godini prevezao je 8.216.301 putnika što je 5,99% više od ostvarenog u 2023. godini kad je ukupan broj prevezenih putnika iznosio 7.751.689 putnika. Procjena do kraja 2025. godine je da će se prevesti 8.765.397 putnika što je 6,68% više nego u prethodnoj godini, odnosno 89% realiziranog u predpandemijskoj 2019. godini kada je prevezeno 9.819.930 putnika.

U 2024. godini ukupno je ostvareno 4.572.020 kilometara što je za 3,16% više od ostvarenja 2023. godini kad je prijeđeno 4.431.922 kilometara. Procjena je da će se u 2025. godini realizirati ukupno 4.578.179 kilometara odnosno 89% realiziranog 2019. godine kad je prijeđeno 5.131.702 kilometara.

U 2024. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. ostvario je ukupan prihod u iznosu od 15.000.668,14 eura, ukupne rashode u iznosu od 14.927.439,36 eura i dobit u iznosu od 73.228,78 eura prije oporezivanja. Procjena do kraja 2025. godine je da će se ostvariti 14.877.155,04 eura prihoda te 16.477.578,89 eura rashoda.

Treba naglasiti da Libertas - Dubrovnik d.o.o. već niz godina, a tako će biti i u sljedećim godinama ne može prihodima od 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. Šire dubrovačko područje 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. Navedeni ugovor je istekao 31. svibnja 2025. te je 1. lipnja sklopljen novi Ugovor o pružanju usluge javnog prijevoza putnika i o nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prometu koji vrijedi do 31. prosinca 2034. godine.

2. PLAN FIZIČKOG OBIMA PRIJEVOZNIH USLUGA

U ovom poglavlju predložen je plan fizičkog obima prijevoznih usluga u javnom gradskom i županijskom prometu za 2026. 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 2026. godini.

Tablica br. 1. Plan broja putnika u 2026. godini

R.br.	PUTNICI	GRAD	PRIGRAD	UKUPNO
1	2019.	8.363.286	1.456.644	9.819.930
2	2024.	7.007.518	1.208.783	8.216.301
3	2025. (procjena)	7.404.568	1.360.829	8.765.397
4	2026. (plan)	7.770.000	1.430.000	9.200.000
5	INDEKS 2026/2025	104,94	105,08	104,96

Iz predloženog pregleda razvidno je da se u 2026. godini planira prevesti 9.200.000 putnika u javnom gradskom i prigradskom prometu, što je za 4,96% više od procjene za 2025. godinu, odnosno planirano je realizirati 93% putnika iz 2019. godine. U prvih 9 mjeseci 2025. godine ukupno je prevezeno 6.869.775 putnika odnosno 6,67% više u odnosu na 2024. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 5.826.810 putnika ili 5,7% više, a na prigradskom području 1.042.965 ili 12,6% više putnika u odnosu na prethodnu godinu.

Na području Grada Dubrovnika planira se prevesti 7.770.000 putnika, a na području ostalih općina 1.430.000 putnika.

Tablica br. 2. Plan putnika po jedinicama lokalne samouprave u 2026. 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.	7.007.518	753.949	276.850	110.592	44.106	23.286	8.216.301
7	2025. procjena	7.404.568	872.435	296.637	122.740	45.510	23.507	8.765.397
8	2026. PLAN	7.770.000	916.000	311.000	130.000	48.000	25.000	9.200.000
9	INDEKS 26/25	104,94	104,99	104,84	105,91	105,47	106,35	104,96

2.2. Plan kilometara

U 2026. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. ukupno planira ostvariti 4.603.800 kilometara što je za 0,56% više od procjene ostvarenja u 2025. 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 2026. god

Red. br.	Vrsta prijevoza	Ostvareno 2019.	Ostvareno 2024.	Ostvareno 2025.*	Plan 2026.	indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Gradski promet	2.758.582	2.337.747	2.381.938	2.408.296	101,11
2.	Županijski promet	1.928.269	1.802.550	1.802.665	1.808.500	100,32
3.	Međunarodni promet	20.541	20.956	21.409	22.700	106,03
4.	Prijevoz učenika O.Š.	262.537	282.768	255.657	258.368	101,06
5.	Poseban prijevoz po ugovoru	115.402	61.206	60.507	49.536	81,87
6.	Povremeni prijevoz po narudžbi	39.797	66.793	56.003	56.400	100,71
7.	Cabrio bus	6.574	0	0	0	0
UKUPNO		5.131.702	4.572.020	4.578.179	4.603.800	100,56

Ukupni broj kilometara na području Grada Dubrovnika je planiran s povećanjem od 1,11%, a broj kilometara u prigradskom prometu planirano je povećati za 0,32%.

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

Tablica 4. Plan kilometara po jedinicama lokalne samouprave u 2026. 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.	2.337.747	881.278	374.171	335.235	122.459	89.407
7	2025.*	2.381.938	887.223	360.715	344.942	122.009	87.776
8	2026. PLAN	2.408.296	890.095	361.883	346.058	122.404	88.060

* ostvareno od 01.01. do 31.08.2025. i procjena za razdoblje od 01.09. do 31.12.2025.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, 2024. godinu, procjena 2025. godine te plan za 2026. godinu.

3.1. Plan ukupnog prihoda

U idućem pregledu predložen je plan ukupnog prihoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2026. godinu.

Tablica 5. Plan prihoda za 2026. godinu

PRIHOD	2019. god (ostvareno)	2024. god (ostvareno)	2025. god (procjena)	2026. god (plan)	INDEKS (2026/2025)
Prihod od prodaje	8.703.692,57	10.213.707,48	10.411.944,43	12.084.095,91	116,06
Prihod od prodaje - Grad	3.927.025,50	4.728.579,22	4.992.771,57	5.991.325,88	120,00
Prihod od prodaje - prigrad	1.108.327,80	1.319.889,59	1.358.473,05	1.562.244,01	115,00
Pretplatne karte	2.276.108,41	2.364.839,26	2.434.977,01	2.800.223,56	115,00
Autobusni kolodvor	421.147,89	301.070,82	287.931,29	302.327,86	105,00
Reklame	76.479,21	106.941,75	128.941,69	135.388,77	105,00
Škole	530.503,38	682.534,70	700.889,10	701.397,18	100,07
Izvanredne vožnje	69.166,73	308.452,19	231.319,54	300.715,41	130,00
Ostala prodaja	294.933,65	401.399,95	276.641,18	290.473,24	105,00
SUBVENCIJE UKUPNO	2.546.446,33	2.696.892,72	2.288.135,92	2.287.546,45	99,97
Subvencije Grad	2.219.125,36	2.345.076,02	1.990.842,13	1.990.842,13	100,00
Subvencije ostale općine	327.320,98	328.294,67	278.704,32	278.704,32	100,00
Općina Konavle	166.434,40	175.872,14	149.305,89	149.305,89	100,00
Općina Župa dubrovačka	70.998,13	75.024,13	63.691,40	63.691,40	100,00
Ostale općine	89.888,44	77.398,40	65.707,03	65.707,03	100,00
Ostale subvencije i potpore	-	23.522,03	18.589,47	18.000,00	96,83
Potpora od države – električna energija	-	23.522,03	18.589,47	18.000,00	96,83
Obračun po osnovi dodjele bespovratnih sredstava	0,00	614.613,12	614.613,12	614.613,12	100,00
Zakupnine	58.970,32	60.317,64	68.024,16	68.500,00	100,70
Ostali prihodi	831.327,46	1.415.137,18	1.494.437,41	1.751.022,49	117,17
UKUPNO	12.140.436,68	15.000.668,14	14.877.155,04	16.805.777,97	112,96
Dobit/gubitak	6.741,62	73.228,78	-1.600.423,85	12.475,49	

Iz predloženog pregleda razvidno je da u 2026. godini Libertas -Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti ukupan prihod u iznosu od 16.805.777,97 eura što je za 12,96% više od procjene ostvarenja za 2025. godinu gdje su prihodi procijenjeni na 14.877.155,04 eura. U odnosu na 2019. godinu prihodi su optimistično planirani, odnosno planirano je ostvariti 38,43% više prihoda. Pretpostavka je da bi se i u sljedećoj godini trebali nastaviti pozitivni pomaci u turističkom prometu ostvareni u 2025. godini što će pozitivno utjecati na daljnja povećanja u kretanju prihoda u Libertasu.

Prihodi od prodaje ukupno su planirani u iznosu od 12.084.095,91 eura što predstavlja povećanje od 1.672.151,47 eura u odnosu na prethodnu godinu, odnosno povećanje od 3.380.403,34 eura u odnosu na 2019. godinu. Prihod od prodaje karata na području Grada Dubrovnika planiran je u iznosu od 5.991.325,88 eura što je povećanje za 998.554,31 eura odnosno 20% u odnosu na prethodnu godinu. U postotnom iznosu od 15% planirano je povećanje prihoda od prodaje na području ostalih jedinica lokalne samouprave koje iznosi 1.562.244,01 eura ili 203.770,96 eura više. Prihod od pretplatnih karata procjenjuje se na 2.800.223,56 eura što je za 15% više od procjene ostvarenja u 2025. godini. Značajno povećanje planirano je i na ostalim stavkama prihoda od prodaje zbog oporavka svih segmenata poslovanja. 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 usluge javnog prijevoza putnika i o nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prometu 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 1.751.022,49 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 68.500,00 odnosno 0,7% više od procijenjenog ostvarenja u 2025. godini.

U strukturi ukupno planiranog prihoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2026. godini prihodi od prodaje usluga sudjeluju s 71,9%, prihodi od subvencija s 13,61%, a ostali prihodi s 14,49%.

3.2. Plan ukupnih rashoda

U idućem pregledu predložen je plan ukupnih rashoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. za 2026. godinu.

Iz predloženog pregleda razvidno je da u 2026. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti ukupne rashode u iznosu od 16.793.302,47 eura što je za 1,92% više od procjene rashoda za 2025. godinu odnosno 38,4% više u odnosu na 2019. godinu.

Tablica 6. Plan rashoda za 2026. godinu

RASHOD	2019. god (ostvareno)	2024. god (ostvareno)	2025. god (procjena)	2026. god (plan)	INDEKS (2026/2025)
Utrošeni materijal	189.970,52	252.243,09	233.138,94	233.600,00	100,20
Električna energija i mazivo	83.661,78	142.326,72	147.732,63	147.600,00	99,91
Nafta	1.922.080,19	1.984.691,40	1.841.657,14	1.871.955,76	101,65
Rezervni dijelovi	543.801,57	469.698,72	559.004,22	555.000,00	99,28
Otpis autoguma, odjeće i sitnog inv.	139.916,69	171.878,62	198.450,43	197.600,00	99,57
Prijevozne usluge i tel.troškovi	53.786,08	48.299,37	58.254,18	57.600,00	98,88
Usluge održavanja	115.840,60	326.372,84	276.631,70	246.000,00	88,93
Zakupnine	77.664,18	140.513,54	166.388,44	230.316,16	138,42
Operativni leasing za vozila	885.533,66	643.499,91	709.736,91	756.261,60	106,56
Troškovi promidžbe	5.067,62	35.095,20	28.041,89	27.600,00	98,42
Naknada za autoceste kod registracije	38.753,08	45.960,49	45.548,94	45.548,94	100,00
Ostali troškovi usluga	255.510,67	455.545,05	517.520,01	517.520,01	100,00
Amortizacija	531.084,49	1.351.388,52	1.269.181,75	1.260.000,00	99,28
Ukalkulirani materijalni troškovi zaposlenih i sud. sporovi	713.953,34	834.473,03	1.195.097,29	750.000,00	62,76
Naknade troškova zaposlenih	258.024,13	313.765,89	323.078,09	324.000,00	100,29
Reprezentacija	4.295,09	14.602,76	11.861,36	11.500,00	96,95
Osiguranje	82.556,88	122.437,76	119.161,84	120.000,00	100,70
Doprinosi, renta, TZ, vodoprivredna	65.001,44	66.114,13	65.094,80	64.800,00	99,55
Bankarske usluge	39.582,32	76.467,51	94.440,42	92.400,00	97,84
Troškovi ostalih mat.prava zaposlenih	330.068,35	653.362,12	514.240,22	515.000,00	100,15
Ostali troškovi	143.939,29	72.489,50	48.267,22	42.000,00	87,02
Plaće	5.628.238,09	6.695.278,28	8.039.125,23	8.713.200,00	108,38
Kamate	23.108,54	9.710,35	13.656,80	12.000,00	87,87
Ostali rashodi	2.256,45	1.224,56	2.268,45	1.800,00	79,35
UKUPNO	12.133.695,05	14.927.439,36	16.477.578,89	16.793.302,47	101,92

U 2025. godini Libertas se nastavio suočavati s posljedicama poskupljenja energenata, sirovina, transporta i troškova rada na globalnom tržištu. S obzirom na djelatnost kojom se bavimo izravno smo pogođeni navedenim kretanjima i njihovi učinci u velikoj mjeri djeluju na poslovanje društva. Cijene goriva su se relativno stabilizirale u 2025. godini pa je ukupan trošak predviđen u iznosu od 1.841.657,14 eura ili 7,21% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Na stavci utrošena nafta ukupno planirani iznos je 1.871.955,76 što je povećanje u iznosu od 1,65% u odnosu na 2025. 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 8.713.200,00 eura što je 8,38% više od procjene za 2025. godinu. Navedeno povećanje troška plaća je posljedica potpisivanja IX. i X. Dodatka Kolektivnom ugovoru kojim su ugovorena daljnja poboljšanja materijalnih prava radnika, a sve s ciljem kako bi se spriječio odljev trenutno zaposlenih te privukli novi djelatnici.

U strukturi planiranih rashoda Libertas - Dubrovnik d.o.o. u 2026. godini troškovi plaća sudjeluju s 51,88% (8.713.200,00 eura), nafta s 11,15% (1.871.955,76 eura), operativni leasing sa 4,5% (756.261,60 eura), amortizacija s 7,5% (1.260.000,00 eura) i rezervni dijelovi s 3,3% (555.000,00 eura).

3.3. Plan računa dobitka i gubitka

Iz predloženog plana prihoda i rashoda razvidno je da u 2026. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. planira ostvariti prihode i rashode na približno jednakoj razini. Tako se planira u 2026. ostvariti ukupan prihod u iznosu od 16.805.777,97 eura, ukupni rashodi u iznosu 16.793.302,47 eura, odnosno dobit u iznosu od 12.475,49 eura.

Procjenjuje se da će 2025. godina završiti s gubitkom od -1.600.423,85 eura te su pokrenute procedure osiguranja dodatnih sredstava iz proračuna Grada Dubrovnika i ostalih Korisnika sukladno Ugovoru o pružanju usluge javnog prijevoza putnika i o nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prometu. Procjena je napravljena na temelju ostvarenja za 9 mjeseci 2025. 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 2026. godini planira utrošiti 80.000,00 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 2026. godinu.

Tablica 7. Plan ulaganja u dugotrajnu imovinu za 2026. godinu

R.br.	Vrsta ulaganja	Iznos	Planirano razdoblje
1	Elektrifikacija i digitalizacija javnog autobusnog prijevoza	13.500.000	do kraja 2026.
2	Nabava autobusa	2.750.000	do kraja 2026.
3	Hidrantska mreža	200.000	do kraja 2026.
4	Kupnja zemljišta	500.000	do kraja 2026.
5	Uređenje unutarnjih i vanjskih prostora u radionicama	291.000	do kraja 2026.
6	Zahvati u sustavu interne odvodnje	50.000	lipanj 2026.
7	Zahvati i oprema u stanici za tehnički pregled i tahograf servis	10.000	do kraja 2026.
8	Završni radovi i uređenje odvodnje u objektu "A"	50.000	lipanj 2026.
9	Uređenje hale	500.000	lipanj 2026.
10	Uređenje parkirališta	500.000	veljača 2026.
11	Ograda oko zemljišta	50.000	veljača 2026.
12	Oprema i namještaj u radionicama	71.000	sukcesivno
13	Dva osobna vozila za potrebe prometnog i tehničkog odjela	54.000	siječanj 2026.
14	Uređaji za sustav naplate	500.000	sukcesivno
15	Programska nadogradnja sustava naplate	250.000	sukcesivno
16	Nadogradnja postojećih informatičkih sustava	20.000	sukcesivno
17	Uređenje kolodvora	20.000	sukcesivno
18	Kiosk za prodaju karata	20.000	travanj 2026.
19	Oprema i namještaj	10.000	sukcesivno
20	Računalna oprema	25.000	sukcesivno
21	Licence za komercijalni software	30.000	sukcesivno
20	Mobilne aplikacije	20.000	sukcesivno
	UKUPNO	19.421.000	

ZAKLJUČAK

U ovome dokumentu predložen je Poslovni plan Libertas - Dubrovnik d.o.o. za prijevoz putnika, putnička agencija za 2026. godinu. Plan je sačinjen prema sagledivim tržišnim, financijskim i imovinskim uvjetima poslovanja u 2024. godini te u prvih devet mjeseci 2025. godine, na osnovi kojih je napravljena procjena ostvarenja za tekuću i plan za narednu godinu.

Najznačajniji događaj koji je obilježio poslovanje Društva u 2025. godini, a tako će biti i u periodu koji je pred nama je manjak djelatnika na radnom mjestu vozača. Aktivno će se nastaviti poduzimati sve potrebne mjere kako bi se privukli novi djelatnici. Budući se radi o deficitarnom zanimanju nastaviti će se s mjerom financiranja izobrazbe D kategorije te intenzivnom marketinškom kampanjom kako bi se privuklo nove kandidate koji će u sljedeću sezonu ući osposobljeni za radno mjesto vozača.

Plan za 2026. godinu 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 2026. godini planirano je nastaviti s povećanjem kvalitete usluge prijevoza putnika u gradskom i prigradskom prometu, 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.
Komolac, Ogarići 12

LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.

član Uprave - direktor



Pero Milković