



Port authority / Hafenamnt Osijek, Croatia

Šetalište kardinala F. Šepera 6
31000 Osijek, HRVATSKA
MB 01541838
OIB 78159614650
tel: 031/250-340; fax: 031/ 213-340
e-mail: info@port-osijek.hr
www.port-osijek.hr

JU Lučka uprava Osijek

KLASA: 400-01/18-02/02

URBROJ: 376-01-18-2

Osijek, 23. travnja 2018.

Na temelju Odluka Ministarstva mora, prometa i infrastrukture o financiranju Lučkih uprava unutarnjih voda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu: Odluka za poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava: KLASA: 402-05/1/01/2, URBROJ: 530-03-3-2-18-1 od 29. ožujka 2018. godine i Odluka za Gradnju i modernizaciju lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi, KLASA: 402-08/18-01/9, URBROJ: 530-03-3-2-18-1 od 29. ožujka 2018. godine Upravno vijeće Lučke uprave Osijek na svojoj šesnaestoj sjednici održanoj u Osijeku dana 23. travnja 2018. godine donijelo je

ODLUKU

O DONOŠENJU GODIŠNJEG PROGRAMA RADA I FINACIJSKOG PLANA LUČKE UPRAVE OSIJEK ZA 2018. GODINU

I.

Upravno vijeće Lučke uprave Osijek na svojoj petnaestoj sjednici održanoj dana 16.04.2018. donijelo je Godišnji program rada i financijski plan Lučke uprave Osijek za 2018. godinu.

II.

Sadržajni dio Godišnjeg programa rada i financijskog plana Lučke uprave Osijek za 2018. godinu sastavni je dio ove Odluke, ovjeren od strane Ravnatelja, broj akta: KLASA: 400-01/18-02/03, URBROJ: 376-03-18-1 od 12. travnja 2018. godine.

III.

Godišnji program rada i financijski plan Lučke uprave Osijek za 2018. godinu stupa na snagu danom dobivanja suglasnosti ministra mora, prometa i infrastrukture.

Obrazloženje:

Upravno vijeće Lučke uprave Osijek je na svojoj dvanaestoj sjednici održanoj dana 22. prosinca 2017. godine donijelo Prijedlog Godišnjeg programa rada i financijskog plana Lučke uprave Osijek za 2018. godinu u skladu s rokovima propisanim Uredbom o upravljanju i vođenju poslova lučkih uprava unutarnjih voda („Narodne novine“ br. 100/08, 76/12, 31/16) i Statutom Lučke uprave Osijek, KLASA: 011-

Osijek

02/08-01/01, URBROJ: 376-04-01-08-1 od 08. prosinca 2008. godine, koji je upućen na suglasnost ministru mora, prometa i infrastrukture.

U ožujku 2018. godine izvršena je preraspodjela sredstava unutar Ministarstva mora, prometa i infrastrukture te su doneseni i zaprimljeni u Lučku upravu Osijek sljedeći akti: Odluka o financiranju Lučkih uprava unutarnjih voda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu sa aktivnosti A570447 – gradnja i modernizacija lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi i Odluka o financiranju Lučkih uprava unutarnjih voda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu sa aktivnosti A754031 – poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava.

Upravno vijeće Lučke uprave Osijek je donijelo Odluku o donošenju Godišnjeg programa rada i financijskog plana Lučke uprave Osijek za 2018. godinu usklađenu s navedenim odlukama Ministarstva mora, prometa i infrastrukture.

Predsjednik Upravnog vijeća:


Marinko Miloš, inž. el.





JU Lučka uprava Osijek

Port authority / Hafenamnt Osijek, Croatia

Šetalište kardinala F. Šepera 6
31000 Osijek, HRVATSKA
OIB 78159614650
tel: 031/250-340; fax: 031/ 213-340
e-mail: info@port-osijek.hr
www.port-osijek.hr

KLASA: 400-01/18-02/02
URBROJ: 376-03-18-1
Osijek, 12.travnja 2018.

**GODIŠNJI PROGRAM RADA I
FINANCIJSKI PLAN
LUČKE UPRAVE OSIJEK
ZA 2018.GODINU**

SADRŽAJ

1.	Godišnji program rada	
1.1.	Uvod.....	1
1.2.	Pokazatelji na kojima se zasniva izračun vlastitih prihoda.....	4
1.2.1.	Plan teretnog prometa.....	4
1.2.2.	Plan putničkog prometa.....	4
1.2.3.	Plan prihoda od naknade za koncesiju.....	4
1.2.4.	Plan prihoda od pristojbe za vez na sportskim pristaništima.....	4
1.3.	Strateški ciljevi u radu Lučke uprave Osijek i planirani investicijski projekti.....	5
1.4.	Ostale aktivnosti.....	6
1.5.	Očekivani rezultat poslovanja na dan 31.prosinca prethodne godine.....	6
2.	Financijski plan	
2.1.	Plan prihoda i rashoda.....	7
2.1.1.	Plan prihoda po računskom planu.....	7
2.1.2.	Obrazloženje plana prihoda.....	8
2.1.3.	Plan rashoda po računskom planu.....	9
2.1.4.	Obrazloženje plana rashoda.....	11
2.2.	Plan primitaka i izdataka (investicija i operativnog poslovanja).....	13
2.2.1.	Plan primitaka i izdataka.....	13
2.2.2.	Planirani rezultat poslovanja na kraju 2018.godine.....	13
2.2.3.	Obrazloženje plana projekata financiranih iz Državnog proračuna RH.....	14
2.3.	Plan zaduživanja i otplata.....	15

Na temelju članka 13. stavak 1. točka 5. Uredbe o upravljanju i vođenju poslova lučkih uprava unutarnjih voda (NN 100/08, 76/12 i 31/16) i Odluke o financiranju Lučkih uprava unutarnjih voda iz Državnog proračuna RH za 2018. godinu sa aktivnosti A754031 (Klasa:402-05/18-01/2 Urbroj:530-03-3-2-18-1 od 29.ožujka 2018.) te Odluke o financiranju Lučkih uprava unutarnjih voda iz Državnog proračuna RH za 2018. godinu sa aktivnosti A570447 (Klasa:402-08/18-01/9 Urbroj:530-03-3-2-18-1 od 29.ožujka 2018.) ravnatelj Lučke uprave Osijek predlaže:

GODIŠNJI PROGRAM RADA I FINACIJSKI PLAN LUČKE UPRAVE OSIJEK ZA 2018. GODINU

1. GODIŠNJI PROGRAM RADA

1.1. Uvod

Lučka uprava je javna ustanova upisana u registar ustanova pri Trgovačkom sudu u Osijeku i u registar neprofitnih organizacija pri Ministarstvu financija.

Na financijsko poslovanje u 2018. godini primjenjivati će se sljedeći propisi:

- Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14),
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računovodstvenom planu (NN 1/15 i 25/17),
- Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (NN 31/15 i 67/17),
- Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10 i 19/14) i
- Uredba o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 78/11, 106/12, 130/13, 19/15 i 119/15).

Odredbama Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda (NN 109/07, 132/07, 51/13 i 152/14) određeno je da se djelatnost Lučke uprave financira iz prihoda koji čine:

1. lučke naknade koje čine pristojbe za uporabu obale ili pristana, ležarina, pristojba za vez i naknade za koncesiju
2. sredstva iz državnog proračuna i županijskog proračuna te proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave
3. ostali prihodi (prihodi od kamata, tečajnih razlika, prihodi od prodaje imovine i ostali nespomenuti prihodi).

Lučka uprava Osijek ne ostvaruje prihode iz županijsko proračuna niti proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Projekti i ostale aktivnosti koji se planiraju realizirati temelje se na sljedećem:

- ovlastima i nadležnostima propisanim u zakonskim i podzakonskim aktima
- Strateškom planu MMPI
- Prostornom planu Osječko-baranjske županije

Projekti su u skladu sa Strategijom prometnog razvoja RH 2014 - 2030 kao i sa Strateškim planom MMPI za razdoblje 2018 - 2020 godine.

Lučka uprava donosi godišnji Operativni program građenja i modernizacije lučkih građevina i Operativni program održavanja lučkih građevina, te Godišnji program rada i financijski plan. Svi navedeni dokumenti dostavljaju se na odobrenje MMPI, te se Odlukom ministra utvrđuju iznosi i namjena sredstava za tekuću godinu.

Metodologija izrade financijskog plana i plana primitaka i izdataka

Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija propisuje da se Financijski plan neprofitne organizacije sastoji od:

- Plana prihoda i rashoda
- Plana zaduživanja i otplata
- Obrazloženja financijskog plana

Uz prethodno navedene sastavne dijelove financijskog plana financijski plan treba sadržavati i plan primitaka i izdataka.

Prihodi i rashodi u planu prihoda i rashoda planiraju se u skladu s računovodstvenim načelom nastanka događaja. To znači da se nerekipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, prihodi od donacija) priznaju u bilanci u trenutku kada su naplaćeni, a donacije povezane s imovinom koja se amortizira priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje prihoda izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima amortizacije te imovine u izvještajnom razdoblju. Rashodi se priznaju u bilanci u trenutku nastanka neovisno o plaćanju.

Primici i izdaci planiraju se u skladu s novčanim računovodstvenim načelom (načelom blagajne) što znači da se primici i izdaci planiraju na temelju planiranog iznosa uplata i predviđenih isplata.

Sukladno svemu navedenom Lučka uprava Osijek sastavlja financijski plan u kojem u prihode i rashode iskazuje sve stavke sukladno računovodstvenim načelima. Kapitalne donacije za investicijske projekte ne iskazuje u dijelu *Plan prihoda i rashoda po računskom planu* već u dijelu *Plan primitaka i izdataka*, jer se primljena sredstva evidentiraju kao odgođeni prihodi a u rashode se priznaju tijekom korisnog vijeka uporabe (na računu troška amortizacije) kada se i razmjerno priznaju u prihode.

1.2. Pokazatelji na kojima se zasniva izračun vlastitih prihoda

1.2.1. Plan teretnog prometa

Plan teretnog prometa u luci Osijek u 2018. godini temelji se na procjeni tereta jedinog koncesionara, tvrtke Luka Tranzit Osijek d.o.o.. Prihodi od pristojbi za uporabu obale izračunati su temeljem prosječne cijene za pretovar po toni što iznosi 2,00 kn/t i izjave koncesionara da planira pretovar 110.000 tona u 2018.godini, što ukupno iznosi 220.000,00 kn. Realizacija plana teretnog prometa u luci Osijek ovisit će o brzini rješavanja problema plovnosti u lučkom bazenu te o plovnosti rijeke Drave. U prihod po ovoj osnovi uzet je i prihod od pristojbi za opskrbu gorivom koji je za 2018. godinu planiran u iznosu 3.000,00 kn a temeljen je na procjeni realizacije za 2017. godinu.

Tvrtka Vodogradnja je dostavila izjavu da u 2018.godini planira pretovariti 235.000 t pijeska na tovarištu, što čini prihod po toj osnovi u ukupnom iznosu od 235.000,00 kn.

Tvrtka i Hidrogradnja d.o.o. Osijek ima Ugovor o tovarištu ali u 2017. godini nisu ništa pretovarili, a nisu dostavili niti plan pretovara za sljedeću godinu.

1.2.2. Plan putničkog prometa

Prihodi od putničkih brodova temelje se na prosječnom broju putnika odnosno 100 putnika po brodu. Pristojba za putničke brodove naplaćuje se u iznosu od 15,00 kn/putnik. U 2018. godini očekuje se dolazak 65 putničkih brodova, što znači da planiran prihod po osnovi pristojbi za putničke brodove iznosi 97.500 kn.

Pored toga planiran je i prihod po osnovi pristojbe za korištenje turističkog pristaništa u Parku prirode Kopački rit. Planirani prihod je temeljen na bazi 25.000 putnika, a obzirom da je pristojba 2,00 kn po putniku to ukupno planiran prihod po ovoj osnovi iznosi 50.000 kn.

1.2.3. Plan prihoda od naknade za koncesiju

Lučka uprava Osijek u 2018. godini imati će jednog koncesionara s kojim je potpisan Ugovor o koncesiji do 2036. godine. Temeljem postojećeg Ugovora za koncesiju planira se prihod u iznosu od 15.000,00 EUR za fiksni dio koncesije (112.000,00 kn) te varijabilni dio temeljem ostvarenog prometa. Varijabilni dio koncesijske naknade se planira u iznosu 13.000,00 kn što čini ukupno planirani prihod u iznosu 125.000,00 kn od koncesijske naknade.

1.2.4. Plan prihoda od pristojbe za vez na sportskim pristaništima

Lučka uprava Osijek ima otvorena tri sportska pristaništa na kojima naplaćuje pristojbe za vez.

Sportskim pristaništem Zimska luka temeljem odobrenja upravlja Motonautički klub Drava. Planirani prihod temelji se na 297 plovila na vezi kao što je bilo u 2017. godini.

Sportsko pristanište Neptun otvoreno je u 2014. godini, a u 2017. godini imali su 54 plovila na vezi. Za 2018. godinu planiran je prihod na osnovu istog broja plovila.

Sportsko pristanište Retfala završeno je u 2015. godini, a u 2017. godini imali su 72 plovila na vezi. Za 2018. godinu planiran je prihod na osnovu istog broja plovila.

Temeljem gore navedenog planira se vez 423 plovila na svim pristaništima što donosi planirani prihod od pristojbi za vez u ukupnom iznosu od 165.000 kn.

Pregled planskih parametara za izračun prihoda u 2018.

Opis	Planirano 2018.
Pretovaren teret (u tonama) - luka i tovarište	345.000
Broj putnika iskrcanih na putničkom pristaništu	6.500
Broj putnika iskrcanih na turističkom pristaništu	25.000
Broj plovila vezanih na sportskim pristaništima (Zimska luka, Neptun i Retfala)	423
Ugovor o najmu javnog vodnog dobra	1

Tablica 1. Pregled planskih parametara za izračun prihoda u 2018. godini

1.3. Strateški ciljevi u radu Lučke uprave Osijek i planirani investicijski projekti

Opći ciljevi koji se postavljaju pred Lučku upravu Osijek su povećanje iskoristivosti lučkog područja s ciljem generiranja prihoda od koncesija i stvaranje mogućnosti za dolazak što većeg broja putničkih brodova što donosi i nove vrijednosti gospodarstvu grada i regije.

U 2018. godini očekuje se nastavak poslovanja kao u prethodnoj godini, ali se planira završiti javno nadmetanje te zaključiti ugovor o izgradnji i nadzoru za projekt Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta te započeti izgradnja putničkog pristaništa.

Kratkoročni i srednjoročni ciljevi koje Lučka uprava Osijek planira postići su:

- a) razvoj infrastrukture na području
 - luke za pretovar tereta
 - putničkog pristaništa
 - sportskih pristaništa
- b) realizacija projekta Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta
- c) tekuće i investicijsko održavanje lučkih građevina i pristaništa.

Ciljevi navedeni pod a) planiraju se postići provođenjem aktivnosti obrazloženih u točki 2.2.3. Obrazloženje plana projekata financiranih iz Državnog proračuna Republike Hrvatske.

U 2018. godini lučka uprava Osijek će se orijentirati na početak izgradnje novog putničkog pristaništa obzirom da je postojeće pristanište „Galija“ u najmu a Ugovor ističe u siječnju 2019.

Cilj naveden pod b) planira se postići provedbom javnih nadmetanja vezanih za projekt te zaključenjem ugovora o radovima i nadzoru do kraja 2018. kako bi izgradnja započela početkom 2019. godine.

Nakon što je u rujnu 2016. godine Europska komisija DG COMP (Uprava za tržišno natjecanje) donijela odluku o prihvatljivosti projekta za sufinanciranje iz EU Kohezijskog fonda u vrijednosti 17.314.315 EUR izvršena je prijava projekta, a 10. svibnja 2017. potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava između MMPI kao PT1, SAFU (Središnja agencija za financiranje i ugovaranje programa i projekata EU) kao PT2 te Lučke uprave Osijek kao Korisnika.

Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava definira dva bitna razdoblja i to:

- razdoblje provedbe: od 01.01.2017. do 31.12.2021.
- razdoblje prihvatljivosti izdataka: od 01.01.2017. do 30.06.2022.

Ugovorom je definirana vrijednost prihvatljivih izdataka u ukupnom iznosu 130.576.065 kn od čega će 90,0375383% biti financirano bespovratnim sredstvima (99.932.353,35 kn iz Kohezijskog fonda EU za programsko razdoblje 2014.-2020. i 17.635.121,18 kn Državnog proračuna), te 9,9624617 % (13.008.590,47 kn) kreditom koji predstavlja vlastiti doprinos Lučke uprave Osijek.

U listopadu 2017. godine Vlada RH je donijela Odluku o davanju državnog jamstva i Odluku o davanju suglasnosti za kreditno zaduženje, temeljem čega je Lučka uprava Osijek u prosincu 2017. potpisala kredit sa Splitskom bankom d.d. Split u iznosu 1.729.286,35 EUR sa rokom otplate 10 godina.

Cilj naveden pod c) planira se postići provođenjem aktivnosti obrazloženih u točki 2.1.4.b) Plan rashoda za tekuće i investicijsko održavanje lučkih građevina u nastavku ovog dokumenta.

U okviru aktivnosti održavanja prioritet ima popravak obaloutvrde i popravak okomitih i kosih pilota u luci Osijek. Osim toga izvršit će se i održavanje željezničkih kolosijeka i popravak prometnica kako bi se osigurao nesmetan promet u lučkom području.

1.4. Ostale aktivnosti

Ostale aktivnosti uključuju:

- izrada novih te praćenje i usklađivanje postojećih pravilnika i ostalih akata Lučke uprave sa zakonskom regulativom,
- suradnja s državnim tijelima u provođenju ciljeva razvoja Lučke uprave,
- suradnja s regionalnim i lokalnim tijelima u cilju unapređenja razvoja putničkog prometa i sportskih pristaništa,
- kvalitetna suradnja s koncesionarom i korisnicima luke radi poboljšanja kvalitete usluge i boljeg iskorištavanja potencijala luke,
- suradnja s drugim lučkim upravama i lukama putem raznih udruženja radi razmjene i stjecanja iskustva i novih znanja.

1.5. Rezultat poslovanja na dan 31. prosinca prethodne godine

Račun iz rač. plana	Opis	Rezultat poslovanja na dan 31.12.2017.
52	REZULTAT POSLOVANJA	
521	Utvrđivanje rezultata poslovanja tekuće godine (planirano)	-15.835,61
5221	Višak prihoda - iz ranijih godina	995.479,46
5222	Manjak prihoda - iz ranijih godina	
	KUMULIRANI REZULTAT POSLOVANJA	979.643,85

Tablica 2. Rezultat poslovanja na dan 31.12.2017.

2. FINANCIJSKI PLAN

2.1. Plan prihoda i rashoda

2.1.1. Plan prihoda po računskom planu

Račun iz rač. plana	Opis	Ostvarenje 2017.	PLAN 2018.	Indeks plan 2018. /ostvarenje 2017.
1	2	3	4	5(4/3)
3	PRIHODI			
	PRIHODI VLASTITI (Skupina 33, 34 i 36)	599.256,37	910.500,00	1,52
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	584.413,42	895.500,00	1,52
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	584.413,42	895.500,00	1,52
	Prihodi od lučkih pristojbi (za uporabu obale- teretni promet)	192.306,10	223.000,00	1,16
	Prihodi od naknada za koncesiju	128.947,32	125.000,00	0,97
	Naknada za nadzor rada tovarišta	0,00	235.000,00	-
	Prihodi od pristojbi za vez	165.900,00	165.000,00	1,00
	Prihodi od pristojbi za putničko pristanište	97.260,00	97.500,00	1,00
	Prihodi od pristojbi za turističko pristanište	0,00	50.000,00	-
34	PRIHODI OD IMOVINE	14.842,95	15.000,00	1,01
341	Prihodi od financijske imovine	67,75	224,80	3,32
342	Prihodi od nefinancijske imovine	14.775,20	14.775,20	1,00
	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	14.775,20	14.775,20	1,00
35	PRIHODI OD DONACIJA	3.061.126,21	4.095.000,00	1,34
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	3.061.126,21	4.095.000,00	1,34
35111	Prihodi iz državnog proračuna za redovno poslovanje	727.795,06	750.000,00	1,03
35113	Prihodi za tekuće i investicijsko održavanje	867.994,69	1.150.000,00	1,32
35112*	Prihodi za kapitalna ulaganja od donacija iz državnog proračuna	1.388.642,38	1.480.000,00	1,07
351111	OPKK prioritetna os 7. - 85% kohezijski fond	65.189,97	607.750,00	9,32
351112	OPKK prioritetna os 7. - 15% nacionalna komponenta	11.504,11	107.250,00	9,32
36	OSTALI PRIHODI	0,00	0,00	
	UKUPNO PRIHODI	3.660.382,59	5.005.500,00	1,37
	Korišten preneseni višak prihoda (dio 5221)	15.835,61	66.000,00	4,17
	Ukupno za pokriće	3.676.218,20	5.071.500,00	1,38

Tablica 3. Plan prihoda po računskom planu

*Prihodi iskazani na računu 35112 u planiranom iznosu 1.480.000,00 kn odgovaraju planiranom trošku amortizacije dugotrajne imovine nabavljene iz sredstava državnog proračuna (vidljivo u tablici 4. Plan rashoda po računskom planu, račun iz računskog plana 431, izvor financiranja državni proračuna RH).

Sukladno važećim računovodstvenim propisima amortizacija kao trošak obračunava se na imovinu nabavljenu nakon 01.01.2008. Vrijednost se anulira prihodima evidentiranim na kontu 35112 a razlika predstavlja trošak amortizacije koji tereti tekuće razdoblje i odnosi se na amortizaciju imovine nabavljene iz vlastitih sredstava.

2.1.2. Obrazloženje plana prihoda

Ukupno planirane prihode za 2018. godinu čine sljedeći prihodi:

PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA IZ OSTALIH IZVORA obuhvaćaju:

- prihode od lučkih pristojbi za promet tereta sukladno planu teretnog prometa opisanog pod točkom 1.2.1.
- prihode od naknade za nadzor nad radom tovarišta sukladno planu pretovara na tovarištima što je opisano u točki 1.2.1.
- prihode od lučkih pristojbi za putnički promet sukladno planiranom broju putnika opisanom pod točkom 1.2.2.
- prihode od naknade za koncesiju sukladno planiranom prometu opisanom pod točkom 1.2.3.,
- prihode od pristojbi za vez na sportskim pristaništima sukladno planu broja plovila na plovila vezovima što je opisano u točki 1.2.4.

PRIHODI OD IMOVINE obuhvaćaju:

- prihode od financijske imovine koje čine prihodi od kamata i tečajnih razlika
- prihode od nefinancijske imovine koju čini prihod od najma na nekretninama javnog vodnog dobra sukladno Ugovoru s poduzećem Kuna event d.o.o. Osijek

PRIHODI OD DONACIJA obuhvaćaju prihode iz državnog proračuna:

- za operativno upravljanje - prema planu rashoda za operativno upravljanje navedenom pod točkom 2.1.3. i opisano pod točkom 2.1.4.a.
- za tekuće i investicijsko održavanje lučkih građevina - prema planu rashoda za operativno upravljanje navedenom pod točkom 2.1.3. i opisano pod točkom 2.1.4.b.
- za kapitalna ulaganja - podrazumijevaju prihode u visini obračunate amortizacije dugotrajne imovine za koju su sredstva primljena od donacija iz državnog proračuna sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (čl. 26)
- za sufinanciranje projekta Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek - iz OPKK prioritetna os 7. Povezanost i mobilnost.

OSTALI PRIHODI obuhvaćaju:

- prihode od naknada štete, od prodaje imovine i od ostalih nespomenutih prihoda.

2.1.3. Plan rashoda po računskom planu

Račun iz rač. plana	Opis	OSTVARENJE 2017.	PLAN 2018.	Plan 2018/ ostvarenje 2017.	IZVORI FINANCIRANJA				
					državni proračun	vlastita sredstva	kredit	EU Kohezijski fond 85%	nacionalna komponenta 15%
		3	4	5(4/3)	6	7	8	9	10
1	2								
4	RASHODI	3.676.218,20	5.071.500	1,38					
41	RASHODI ZA RADNIKE	809.322,10	920.000	1,14	270.000	550.000		85.000	15.000
42	MATERIJALNI RASHODI	1.443.342,00	2.474.500	1,71					
421	Naknade troškova radnicima	29.050,65	52.000	1,79					
4211	Službena putovanja	19.769,40	30.000	1,52		30.000			
4212	Naknade za prijevoz na posao i s posla	9.281,25	12.000	1,29	12.000				
4213	Stručno usavršavanje radnika	0	10.000	-	10.000				
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	181.318,11	200.000	1,10	200.000				
425	Rashodi za usluge	1.064.313,57	2.092.000	1,97					
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	23.979,19	28.000	1,17	8.000	10.000		8.500	1.500
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja lučkih građevina	867.894,69	1.150.000	1,33	1.150.000				
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i prijevoznih sredstava	8.450,34	15.000	1,78	15.000				
4253	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	111.000	-			11.000	85.000	15.000
4254	Komunalne usluge	3.017,78	5.000	1,66		5.000			
4257	Intelektualne i osobne usluge	113.777,71	695.000	6,11	100.000	40.000	55.000	425.000	75.000
4258	Računalne usluge	17.184,39	20.000	1,16	20.000				
4259	Ostale usluge	30.009,47	68.000	2,27	65.000	3.000			
426	Rashodi za materijal i energiju	52.702,42	69.000	1,31					
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	17.809,08	23.000	1,29	10.000	8.000		4.250	750
4263	Energija	13.118,36	16.000	1,22		16.000			
4264	Sitni inventar i auto gume	21.774,98	30.000	1,38	30.000				
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	115.957,25	61.500	0,53					
4291	Premije osiguranja	6.816,86	10.000	1,47	10.000				
4292	Reprezentacija	11.199,10	20.500	1,83		20.500			
4293	Članarine	97.941,29	31.000	0,32		31.000			
43	RASHODI AMORTIZACIJE	1.398.012,19	1.500.000	1,07					
431	Amortizacija	1.398.012,19	1.500.000	1,07	1.480.000	20.000			
44	FINANCIJSKI RASHODI	6.449,98	170.000	26,36					
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	10.000	-		10.000			

443	Ostali finansijski rashodi	6.449,98	160.000	24,81	160.000		
46	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	19.091,93	7.000	0,37			
461	Kazne, penali i naknade štete	0,00	0				
462	Ostali nespomenuti rashodi	19.091,93	7.000	0,37	7.000		
	UKUPNO RASHODI	3.676.218,20	5.071.500	1,38	3.380.000	607.750	107.250

Tablica 4. Plan rashoda po računskom planu

2.1.4. Obrazloženje plana rashoda

A) Plan rashoda za redovno obavljanje javne službe lučkih uprava

Ukupno planirani rashodi za 2018. godinu obuhvaćaju sljedeće rashode:

41 RASHODI ZA RADNIKE - odnose se na plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za radnike (dar djeci, jubilarne nagrade, božićnica i sl.). Trošak rashoda za radnike se planira pokriti 60% iz planiranih vlastitih prihoda Lučke uprave Osijek, 29% se planira pokriti iz državnog proračuna, a 11% iz Kohezijskog fonda za rad na projektu sukladno Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava. Stavka je viša u odnosu na realiziran iznos za 2017. godinu zbog toga što su u 2017. godini otišla dva radnika (ravatelj i stručni suradnik za računovodstvo) a u 2018. godini planira se popuniti ta dva radna mjesta.

42 MATERIJALNI RASHODI:

421 - naknade radnicima - odnose se na službena putovanja, prijevoz na rad, stručno usavršavanje i sl. - planiraju se u višem iznosu u odnosu na 2017. godinu jer se planira veći trošak za službena putovanja i stručno usavršavanje;

422 - naknade članovima upravnog vijeća - odnose se na naknade za rad članova upravnog vijeća te naknade troškova članova upravnog vijeća za dolazak na sjednice;

425 - rashodi za usluge - čine ih rashodi za telefon, poštarinu, usluge tekućeg i investicijskog održavanja lučkih građevina (detaljnije opisano u nastavku pod b) i opreme, intelektualne usluge, računalne usluge i ostale nespomenute usluge - viši su u odnosu na prethodnu godinu najvećim dijelom zbog rashoda za promidžbu i informiranje i intelektualne usluge vezanih za Projekt izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta a koje se financiraju iz Kohezijskog fonda i kredita, te povećanog broja oglasa u Narodnim novinama zbog planiranih natječaja;

426 - rashodi za materijal i energiju - obuhvaćaju rashode za uredski materijal, materijal za čišćenje, stručnu literaturu, dizel gorivo za službeni auto i benzin za službeni čamac te rashode za auto-gume sitni inventar;

429 - ostali nespomenuti materijalni rashodi - obuhvaćaju premije osiguranja, reprezentaciju, članarinu za Europsko udruženje luka na unutarnjim vodama (EFIP)

Lučka uprava Osijek mogla bi planiranim vlastitim приходima u pokriti u cijelosti planirani iznos za plaće i ostale rashode radnika, ali kako po usmenom napatku tadašnjeg Sektora, a sadašnje Uprave unutarnje plovidbe, vlastitim приходima mora pokriti i neke druge rashode izrađen je raspored pokriva rashoda objašnjen u nastavku.

Od ukupno planiranih rashoda Lučka uprava Osijek će iz vlastitih prihoda pokriti u visini 100% planiranih sljedeće rashode :

- službenih putovanja
- reprezentacija
- poštarina
- komunalne usluge
- energija (gorivo za službeni automobil i čamac)
- članarine
- kamate za primljeni kredit
- naknade za izdano državno jamstvo.

Osim gore navedenih Lučka uprava će iz vlastitih prihoda pokriti dijelom i sljedeće rashode:

- dio rashoda za usluge telefona
- dio rashoda za uredski materijal
- dio rashoda za intelektualne usluge

43 RASHODI AMORTIZACIJE – odnose se na amortizaciju za ne proizvedenu i proizvedenu dugotrajnu imovinu nabavljenu vlastitim приходima i amortizaciju za ne proizvedenu i proizvedenu dugotrajnu imovinu nabavljenu sredstvima iz državnog proračuna.

Lučka uprava Osijek iz vlastitih sredstava pokriva dio amortizacije koji se odnosi na imovinu nabavljenu iz vlastitih prihoda. Prihodi za kapitalna ulaganja od donacija iz državnog proračuna odnose se na imovinu koja je financirana iz sredstava Državnog proračuna Republike Hrvatske, a priznaju se u visini dijela troškova amortizacije za imovinu financiranu iz donacija nakon 01.01.2008.

godine. Na ovaj način sučeljavaju se prihodi i rashodi, a utjecaj donacije iz Državnog proračuna na financijski rezultat je neutralan.

44 FINANCIJSKI RASHODI – odnose se na kamate za kredit za financiranje projekta Izgradnje terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek, bankarske usluge, tečajne razlike i sl. te na naknadu za izdavanje državnog jamstva u visini 0,35% kvartalno planiranog kreditnog zaduženja za projekt Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek. U 2018. godini ovi troškovi su znatno viši u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što je u 2018. godini izdano državno jamstvo za kredit te je LUO u obvezi plaćati naknadu za jamstvo.

46 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI – odnose se na otpisana potraživanja, rashode za porezna i ostala davanja.

B) Plan rashoda za tekuće i investicijsko održavanje lučkih građevina (račun iz računskog plana 4252)

U okviru aktivnosti tekućeg i investicijskog održavanja lučkih građevina planira se provesti sljedeće:

Red.br.	Opis	Planiran iznos
1.	Popravak obaloutvrde u luci Osijek	430.000
2.	Sanacijski radovi na željezničkom kolosijeku	270.000
3.	Popravak prometnica u luci Osijek	230.000
4.	Popravak okomitih i kosih pilota u luci Osijek	170.000
5.	Redovno održavanje putničkog pristaništa	50.000
	ukupno	1.150.000

Tablica 5. Plan tekućeg i investicijskog održavanja lučkih građevina iz državnog proračuna

2.2. Plan primitaka i izdataka (investicija i operativnog poslovanja)

2.2.1. Plan primitaka i izdataka

Red. br.	Opis	Ostvarenje 2017.	Plan 2018.	Usporedba 2017/2018
1	2	3	4	(4/3)
I	PRIMICI			
A	PRIMICI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA PO POZICIJAMA			
1.	A754031 Poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava	1.595.789,75	1.900.000,00	1,19
2.	A570447 Gradnja i modernizacija lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi	1.159.942,50	3.100.000,00	2,67
3.	T754039 OP Konkurentnost i kohezija, Prioritetna os 7. Povezanost i mobilnost	76.694,08	715.000,00	9,32
B	PRIMICI IZ DUGOROČNOG KREDITA			
1.	Dugoročni kredit	0,00	66.000,00	-
	Ukupni primici	2.832.426,33	5.781.000,00	2,04
II	IZDACI			
A	Izdaci za redovno obavljanja javne službe lučkih uprava			
	a) financirani iz državnog proračuna A754031 Poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava	727.795,06	750.000,00	1,03
	b) financirani iz državnog proračuna T754039 OP Konkurentnost i kohezija, Prioritetna os 7.	76.694,08	715.000,00	9,32
	c) financirani iz dugoročnog kredita	0,00	66.000,00	-
B	Izdaci za tekuće i investicijsko održavanje lučkih građevina			
	a) financirani iz državnog proračuna A754031 Poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava	867.994,69	1.150.000,00	1,32
	Ukupni izdaci za redovno poslovanje	1.672.483,83	2.681.000,00	1,60
C	Izdaci za kapitalna ulaganja - investicijski projekti			
	a) financirani iz državnog proračuna pozicija A570447 Gradnja i modernizacija lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi	1.159.942,50	3.100.000,00	2,67
	b) financirani iz državnog proračuna pozicija T754039 OP Konkurentnost i kohezija, Prioritetna os 7. Povezanost i mobilnost			
	c) financirani iz dugoročnog kredita	0,00	0,00	
	Ukupni izdaci za kapitalna ulaganja	1.159.942,50	3.100.000,00	2,67
	Ukupni izdaci	2.832.426,33	5.781.000,00	2,04

Tablica 6. Plan primitaka i izdataka

Primici s pozicije A754031 Poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava odnose se na izdatke za redovno obavljanja javne službe lučkih uprava te izdatke za tekuće i investicijsko održavanje lučkih građevina što je detaljno obrazloženo u točki 2.1.3. Obrazloženje plana rashoda.

Primici s pozicije A570447 Gradnja i modernizacija lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi odnose se na izdatke za kapitalna ulaganja što je detaljno obrazloženo u točki 2.2.3. Obrazloženje plana projekata.

Primici s pozicije T754039 Operativni program Konkurentnost i kohezija, Prioritetna os 7. Povezanost i mobilnost, odnose se na financiranje projekta Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta.

2.2.2. Planirani rezultat poslovanja na kraju 2018.godine

Račun iz rač. plana	Opis	Ostvarenje poslovanja na dan 31.12.2017.	PLAN ostvarenja poslovanja na dan 31.12.2018.
1	2	3	4
52	REZULTAT POSLOVANJA		
521	Utvrđivanje rezultata poslovanja godine	-15.835,61	-66.000
522	Ukupno preneseni rezultat poslovanja		
5221	Višak prihoda iz ranijih godina	995.479,46	979.479,46
5222	Manjak prihoda iz ranijih godina		
	KUMULIRANI REZULTAT POSLOVANJA	979.643,85	913.479,46

Tablica 7. Pregled planiranog rezultata poslovanja 2018.

Na kraju 2018.godine planiran je manjak u iznosu 66.000,00 kn iz razloga što se troškovi plaćeni iz kredita odnose na planirano razdoblje dok se primitak sredstava za podmirenje tih troškova evidentira kao obveza za vraćanje kredita a ne kao prihod.

Obveza će se početi vraćati nakon proteka razdoblja korištenja kredita odnosno po završetku izgradnje terminala za pretovar rasutih tereta.

Obzirom da Lučka uprava Osijek nema dovoljno visoke prihode iz kojih bi u tekućoj godini mogla pokriti troškove koji se podmiruju kreditom, to će se ovi troškovi pokriti iz viška prihoda prethodnih godina.

2.2.3. Obrazloženje plana projekata financiranih iz Državnog proračuna Republike Hrvatske

A) U nastavku je obrazloženje plana projekata financiranih iz pozicije državnog proračuna A570447 – Gradnja i modernizacija lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi:

Red.br.	Opis	PLAN 2018.
1.	Izgradnja putničkog pristaništa u Osijeku	3.000.000
2.	Troškovi ishođenja dozvola i naknada za izgradnju i opremanje sportskih pristaništa za privez sportskih čamaca (Nard, Donji grad i Nemetin)	100.000
	UKUPNO	3.100.000

Tablica 8. Plan kapitalnih investicija iz državnog proračuna

U 2018. godini Lučka uprava Osijek planira početak izgradnje novog putničkog pristaništa obzirom da je postojeće pristanište „Galija“ u najmu a ugovor o najmu ističe u siječnju 2019.godine, te izgradnja novog putničkog pristaništa postaje prioritetni zadatak.

Osim toga planirano je plaćanje troškova izdavanja građevinskih dozvola i ostalih naknada vezanih za izgradnju sportskih pristaništa.

B) U nastavku je obrazloženje plana projekata financiranih iz pozicije državnog proračuna T754039 OP Konkurentnost i kohezija, prioritetna os 7.Povezanost i mobilnost i kredita lučke uprave Osijek:

Red.br.	Opis	Planirani iznos za 2018. iz T754039	Planirani iznos za 2018. iz kredita
1.	Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta	0	0
	UKUPNO	0	0

Tablica 9. Plan financiranja izgradnje terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek

Sukladno prihvaćenim troškovima projekta od strane Europske komisije troškovi projekta Izgradnje terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek obuhvaćaju radove, nadzor nad radovima, projektantski nadzor, te upravljanje projektom i vidljivost. Planirani početak izgradnje je početak 2019. godine i u 2018. godini planirani su samo izdaci u visini 715.000 kn i to za troškove upravljanja projektom i vidljivosti.

2.3. Plan zaduživanja i otplata

Lučka uprava Osijek zaključila je u prosincu 2017. godine ugovor o dugoročnom kreditu kojim Lučka uprava mora doprinijeti vlastitim sredstvima u realizaciji projekta Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek. Projekt čija je ukupna vrijednost 130.576.065,00 kn biti će financiran u iznosu 90,04% iz Kohezijskog fonda EU za programsko razdoblje 2014.-2020. i Državnog proračuna, te u iznosu 9,96 % iz kredita koji predstavlja vlastiti doprinos Lučke uprave Osijek.

	Podaci	Plan
1.	Vrsta kredita	dugoročni
2.	Naziv kreditne institucije	Splitska banka d.d. Split
3.	Ugovorena valuta i iznos	1.729.286,35 EUR u kunskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju HNB na dan korištenja kredita
4.	Visina kamatne stope	3-mjesečni EURIBOR uvećan za kamatnu maržu 2,50%
5.	Rok otplate kredita	10 godina nakon završetka korištenja kredita
6.	Rok i broj rata otplate glavnice	kvartalno, 40 rata
7.	Rok korištenja kredita	36 mjeseci
8.	Datum ugovaranja kredita	05.12.2017.
9.	Stanje kredita 01.01. 2018.	1.729.286,35 EUR
10.	Otplaćena glavnica u 2018.	0
11.	Otplaćene kamate i ostali troškovi kredita u 2018.	20.204,63 kn (12.850,00 naknada za kredit + 7.354,63 kamate)

Tablica 10. Plan dugoročnog zaduživanja

Sukladno članku 14. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15) utvrđuje se da se Lučka uprava Osijek može u 2018. godini jednokratno kratkoročno zadužiti najviše do iznosa 300.000 kn.

Ravnatelj:
Goran Dijanović, mag.inž.prom.





REPUBLIKA HRVATSKA
Ministarstvo mora,
prometa i infrastrukture

KLASA: 400-02/18-01/30
URBROJ: 530-03-3-2-18-6
Zagreb, 02. svibnja 2018. godine

LUČKA UPRAVA OSIJEK

Primljeno: 11. 05. 2018.	
Klasifikacijska oznaka	Urg. jea.
400-01/18-02/02	
Urudžbeni broj	Prih. Vrij.
376-01-18-3	

Na temelju članka 8. stavka 2. Uredbe o upravljanju i vođenju poslova lučkih uprava unutarnjih voda („Narodne novine” broj: 100/08, 76/12 i 31/16), Odluke o financiranju Lučkih uprava unutarnjih voda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu sa aktivnosti A754031 - Poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava, KLASA: 402-05/18-01/2, URBROJ: 530-03-3-2-18-1 od 29. ožujka 2018. godine, Odluke o financiranju Lučkih uprava unutarnjih voda iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu sa aktivnosti A570447 – Gradnja i modernizacija lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi, KLASA: 402-08/18-01/9, URBROJ: 530-03-3-2-18-1 od 29. ožujka 2018. godine, ministar mora, prometa i infrastrukture (u daljnjem tekstu: Ministar) daje

SUGLASNOST

na Godišnji program rada i financijski plan Lučke uprave Osijek za 2018. godinu

O b r a z l o ž e n j e

Upravno vijeće Lučke uprave Osijek na svojoj je šesnaestoj sjednici održanoj 23. travnja 2018. godine donijelo Odluku o donošenju Godišnjeg programa rada i financijskog plana Lučke uprave Osijek za 2018. godinu, KLASA: 400-01/18-02/02, URBROJ: 376-01-18-2, kojom se donosi Godišnji program rada i financijski plan Lučke uprave Osijek za 2018. godinu, KLASA: 400-01/18-02/02, URBROJ: 376-03-18-1 od 12. travnja 2018. godine. Godišnji program rada i financijski plan Lučke uprave Osijek za 2018. godinu je usklađen s Odlukama Ministra navedenoj u preambuli ove Suglasnosti za aktivnosti čije je financiranje planirano iz Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu.



Dostaviti:

1. LUČKA UPRAVA OSIJEK, Šetalište kardinala Franje Šepera 6, 31000 Osijek,
2. Pismohrana, ovdje.-