|  |  |
| --- | --- |
| lucka_uprava1  **JU Lučka uprava Osijek** | Port authority / Hafenamt 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: 400-01/22-02/08

URBROJ: 366-03-22-1

Osijek, 21. prosinca 2022.

**GODIŠNJI PROGRAM RADA I**

**FINANCIJSKI PLAN LUČKE UPRAVE OSIJEK**

**ZA 2023.GODINU**

**SADRŽAJ**

1. **Godišnji program rada**
   1. Uvod……………………………………………………………………………….3
   2. Pokazatelji na kojima se zasniva izračun vlastitih i prihoda za posebne namjene..4
      1. Plan teretnog prometa……………………………………………………...4
      2. Plan putničkog prometa………………………………………………...….4
      3. Plan prihoda od naknade za koncesiju……………………………………..4
      4. Plan prihoda od najma i zakupa na lučkom području……………………...5
      5. Plan prihoda od pristojbe za vez na pristaništima………….….…………...5
      6. Plan prihoda od donacija županijskog proračuna …...………………...…...5
   3. Strateški ciljevi u radu Lučke uprave Osijek i planirani investicijski projekti…...6
   4. Ostale aktivnosti……………………………………………………………………6
2. **Financijski plan**
   1. Plan prihoda i rashoda……………………………………………………………...6
      1. Plan prihoda po računskom planu………………..………………………...6
      2. Plan rashoda po računskom planu………………..………………………...8
3. **Obrazloženje financijskog plana**…………………………………………………...14

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) te Odluke o proglašenju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu, Klasa: 011-02/22-02/156, Ubroj: 71-10-01/1-22-2 od 07. prosinca 2022. (NN 145/22), ravnateljica Lučke uprave Osijek predlaže:

**GODIŠNJI PROGRAM RADA I FINANCIJSKI PLAN LUČKE UPRAVE OSIJEK**

**ZA 2023. GODINU**

1. **GODIŠNJI PROGRAM RADA**
   1. **Uvod**

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

Na financijsko poslovanje u 2023. godini primjenjivati će se sljedeći propisi:

* Zakon o proračunu (NN 144/21),
* Zakon o izvršavanju državnog proračuna Republike Hrvatske za 2023. godinu (NN 145/22)
* Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18),
* Pravilnik o načinu i uvjetima izvršavanja državnog proračuna te o načinu povrata sredstava u državni proračun i vođenja evidencija o povratu sredstava (48/11 i **126/17)**,
* Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika (NN 128/09, 142/14, **23/19 i 83/21)**,
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (87/08, 136/12 i 124/14),
* Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 1/20),
* Naputak o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa, te prihoda za financiranje drugih javnih potreba.

Odredbama Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda ( NN 144/21) određeno je da se djelatnost Lučke uprave financira iz prihoda koji čine:

1. lučke naknade (naknade za koncesije i lučke pristojbe)

2. sredstva iz državnog 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)

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 2017- 2030 kao i sa Strategijom razvitka riječnog prometa u Republici Hrvatskoj za razdoblje 2022-2032.

Lučka uprava donosi godišnji Operativni program građenja i modernizacije lučkih građevina i Operativni program održavanja lučkih građevina, te Godišnji program rada i financijski plan. Operativni programi dostavljaju se na suglasnost MMPI.

**Metodologija izrade financijskog plana**

Zakonom o proračunu, financijski plan je akt kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama.

Financijski plan proračunskog korisnika sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine te sadrži opći i posebni dio i obrazloženje financijskog plana.

Opći dio financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

– sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

– Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Posebni dio financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana proračunskog korisnika sadrži obrazloženje:

– prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i

– prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu za proračunske korisnike državnog proračuna.

Uz obrazloženje općeg dijela financijskog plana, u obrazloženju financijskog plana navodi se i prikaz stanja ukupnih i dospjelih obveza za proračunske i izvanproračunske korisnike državnog proračuna.

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

Prijedlog financijskog plana Lučke uprave Osijek za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu Upravno vijeće usvojilo je na svojoj XXIV. sjednici održanoj 23. rujna 2022. godine.

Godišnji program rada i financijski plan Lučke uprave Osijek za 2023. godinu sadrži:

* Plana prihoda i rashoda
* Obrazloženja financijskog plana

Prihodi i rashodi iskazuju se uz primjenu modificiranog računovodstvenog načela nastanka događaja.

Modificirano računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:

* ne iskazuje rashod amortizacije nefinancijske dugotrajne imovine
* ne iskazuju prihodi i rashodi uslijed promjena vrijednosti nefinancijske imovine
* prihodi priznaju u izvještajnom razdoblju u kojem su postali raspoloživi i pod uvjetom da se mogu izmjeriti
* rashodi priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose, neovisno o plaćanju
* rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju se u trenutku nabave i u visini njene nabavne vrijednosti

Sukladno svemu navedenom Lučka uprava Osijek sastavlja financijski plan u kojem u prihode i rashode iskazuje sve stavke sukladno računovodstvenim načelima.

**1.2. Pokazatelji na kojima se zasniva izračun vlastitih i prihoda za posebne namjene**

**1.2.1. Plan teretnog prometa**

Plan teretnog prometa u luci Osijeku 2023. godini temelji se na procjeni pretovarenog tereta u 2022. godini za jedinog koncesionara, tvrtku 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(0,27 eura)/t (190.000 tona što iznosi 380.000,00 kn/50.435 eura).

**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(2 eura)/putnik. U 2023. godini očekuje se dolazak 70-ak putničkih brodova, što znači da planiran prihod po osnovi pristojbi za putničke brodove iznosi 105.000 kn ili 13.936 eura.

Pored toga planiran je i prihod po osnovi pristojbe za korištenje turističkog pristaništa u Parku prirode Kopački rit. Planirani prihod je temeljen na bazi 30.000 putnika, a obzirom da je pristojba 2,00 kn(0,27 eura) po putniku, ukupno planiran prihod po ovoj osnovi iznosi 60.000 kn ili 7.963 eura.

**1.2.3. Plan prihoda od naknade za koncesiju**

Lučka uprava Osijek u 2022. godini ima 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 (113.017,50 kn) te varijabilni dio temeljem ostvarenog prometa. Varijabilni dio koncesijske naknade se planira u iznosu 62.000,00 kn (8.228 eura) što čini ukupno planirani prihod u iznosu 177.000,00 kn od koncesijske naknade.

**1.2.4. Plan prihoda od najma i zakupa na lučkom području**

Po osnovi ugovora o najmu sklopljenim sa tvrtkom Hopa d.o.o. u 2023. godini planiraju se prihodi u iznosu od 14.775,12 kuna (1.961 euro), a po ugovoru o zakupu zemljišta na lučkom području sklopljenim sa Obrtom za poljoprivredu Durus, planirani prihodi iznose 54.081,00 kuna (7.178 eura).

**1.2.5. Plan prihoda od pristojbe za vez na pristaništima**

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

Pristaništem Zimska luka temeljem odobrenja upravlja Motonautički klub Drava. Planirani prihod temelji se na 289 plovila na vezu kao što je bilo u 2022. godini.

Sportsko pristanište Neptun otvoreno je u 2014. godini, a u 2022.godini imali su 47 plovila na vezu. Za 2023. godinu planiran je prihod na osnovu istog broja plovila.

Sportsko pristanište Retfala završeno je u 2015. godini, a u 2022.godini imali su 72 plovila na vezu. Za 2023. godinu planiran je prihod na osnovu istog broja plovila.

U 2023. godina planirano je otvaranje pristaništa u Nemetinu sa ukupno 40 vezova.

Temeljem gore navedenog planira se vez 448 plovila na svim pristaništima što donosi planirani prihod od pristojbi za vez u ukupnom iznosu od 185.000 kn (24.554 eura).

**1.2.6. Plan prihoda od donacija iz županijskog proračuna**

U 2023. godini Lučka uprava Osijek planira prihod od donacija iz županijskog proračuna u iznosu od 25.000,00 kuna (3.318 eura).

Pregled planskih parametara za izračun namjenskih i vlastitih prihoda u 2023.

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis** | **Planirano 2023.** |
| Pretovaren teret ( u tonama ) - luka i tovarište | 190.000 |
| Broj putnika iskrcanih na putničkom pristaništu | 7.000 |
| Broj putnika iskrcanih na turističkom pristaništu | 30.000 |
| Broj plovila vezanih na sportskim pristaništima ( Zimska luka, Neptun i Retfala) | 448 |
| Ugovor o najmu i zakupu javnog vodnog dobra | 2 |

*Tablica 1. Pregled planskih parametara za izračun vlastitih i namjenskih prihoda u 2023. 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.

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

1. razvoj infrastrukture na području

* luke za pretovar tereta
* izgradnja pristaništa

1. realizacija projekta Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta
2. tekuće i investicijsko održavanje lučkih građevina

**Ciljevi navedeni pod a)** planiraju se postići provođenjemaktivnosti obrazloženih u točki 3. Obrazloženje financijskog plana tablica Pregled kapitalnih aktivnosti u 2023. godini.

**Cilj naveden pod b)** planira se postići realizacijom planiranih radova na izgradnji terminala za pretovar rasutih tereta.

U prosinca 2022. godine potpisani su ugovor o izvođenju radova sa firmom GH Holding d.o.o. te ugovor o uslugama stručnog nadzora sa firmom Hidroing d.o.o. Početak radova očekuje se u 2023. godini.

**Cilj naveden pod c)** planira se postići provođenjem aktivnosti obrazloženih u točki 3. Obrazloženje financijskog plana tablica Pregled aktivnosti tekućeg održavanja u 2023. godini.

**1.4. Ostale aktivnosti**

**Ostale aktivnosti uključuju:**

1. izrada novih te praćenje i usklađivanje postojećih pravilnika i ostalih akata Lučke uprave sa zakonskom regulativom,
2. suradnja s državnim tijelima u provođenju ciljeva razvoja Lučke uprave,
3. suradnja s regionalnim i lokalnim tijelima u cilju unapređenja razvoja putničkog prometa i sportskih pristaništa,
4. kvalitetna suradnja s koncesionarom i korisnicima luke radi poboljšanja kvalitete usluge i boljeg iskorištavanja potencijala luke,
5. suradnja s drugim lučkim upravama i lukama putem raznih udruženja radi razmjene i stjecanja iskustva i novih znanja.
6. **FINANCIJSKI PLAN**
   1. **Plan prihoda i rashoda**
      1. **Plan prihoda po računskom planu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvor** | **Konto** | **Opis** | **Plan 2022.** | **Plan 2023. u HRK** | **Plan 2023. u EUR** |
| 11 | 67111 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 4.874.000 | 4.912.991 | 652.066 |
| 67121 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 14.738.125 | 25.666.320 | 3.406.506 |
| **UKUPNO 11** |  | **19.612.125** | **30.579.311** | **4.058.572** |
| 12 | 67111 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 173.700 | 156.500 | 20.771 |
| 67121 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 2.835.996 | 9.475.192 | 1.257.574 |
| **UKUPNO 12** |  | **3.009.696** | **9.631.692** | **1.278.345** |
| 31 | 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 40.000 | 24.864 | 3.300 |
| DONOS | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine | 131.819 | 131.816 | 17.495 |
| ODNOS | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu | -131.819 | -116.679 | -15.486 |
| **UKUPNO 31** |  | **40.000** | **40.000** | **5.309** |
| 43 | 642191200 | Koncesijske naknade temeljem Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda | 175.000 | 175.000 | 23.226 |
| 65148 | Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene | 862.000 | 880.000 | 116.796 |
| DONOS | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine | 629.537 | 594.540 | 78.909 |
| ODNOS | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu | -594.537 | -454.549 | -60.329 |
| **UKUPNO 43** |  | **1.072.000** | **1.195.000** | **158.602** |
| 52 | 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 25.000,00 | 25.000,00 | 3.318 |
| DONOS | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine | **0** | **0** | 0 |
| ODNOS | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu | **0** | **0** | 0 |
| **UKUPNO 52** |  | **25.000,00** | **25.000,00** | **3.318** |
| 559 | 632310559 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU – ostale refundacije | 95.000 | 0 | 0 |
| 632410559 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU - ostale refundacije | 473.000 | 0 | 0 |
| **UKUPNO 559** |  | **568.000** | **0** | **0** |
| 562 | 632310562 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 887.000 | 887.000 | **117.725** |
| 632410562 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU | 16.053.864 | 101.673.755 | **13.494.426** |
| **UKUPNO 562** |  | **16.940.864** | **102.560.755** | **13.612.151** |
| **UKUPNO 51319 PO SVIM IZVORIMA** | | | **41.267.685** | **≈144.031.769** | **19.116.297** |

*Tablica 2. Plan prihoda po računskom planu*

Plan prihoda za 2022. godinu klasificiran je prema izvorima financiranja:

Izvor 11 - Opći prihodi i primici

Izvor 12 - Sredstva učešća za pomoći – predstavlja nacionalno učešće u financiranju projekata koji se financiraju iz EU sredstava.

Izvor 31 – Vlastiti prihodi – predstavljaju prihode od zakupa i najma na lučkom području

Izvor 43 - Ostali prihodi za vlastite namjene – predstavljaju prihode od naplaćenih pristojbi i koncesijskih naknada.

Izvor 559 - Ostale refundacije iz pomoći EU – izvor se koristi za projekte koji se financiraju iz EU, ali najprije ih je potrebno financirati iz nacionalnih sredstava, a nakon odobravanja isplaćenih troškova dolazi refundacija u iznosu priznatih troškova

Izvor 562 - Kohezijski fond – izvor se koristi za sredstva koja Republika Hrvatska primi iz europskih strukturnih i investicijskih fondova

**2.1.2. Plan rashoda po računskom planu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A/K/T** | **IZV** | **FP** | **KTO** | **NAZIV** | **Plan 2022.** | **Plan 2023. u HRK** | **Plan 2023. u EUR** |
| **RKP 51319** | | | | **Javna ustanova Lučka uprava Osijek** | **41.267.685** | **144.031.769** | **19.116.297** |
| **A810068** |  |  |  | **Administracija i upravljanje** | **2.825.000** | **2.847.000** | **377.859** |
| **A810068** | **11** |  | **31** |  | **1.194.000** | **1.194.000** | **158.471** |
| **A810068** | **11** |  | **311** |  | **968.000** | **968.000** | **128.475** |
| A810068 | 11 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 944.000 | 944.000 | 125.290 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 24.000 | 24.000 | 3.185 |
| **A810068** | **11** |  | **312** |  | **33.000** | **33.000** | **4.380** |
| A810068 | 11 | 0452 | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 33.000 | 33.000 | 4.380 |
| **A810068** | **11** |  | **313** |  | **193.000** | **193.000** | **25.616** |
| A810068 | 11 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 193.000 | 193.000 | 25.616 |
| **A810068** | **11** |  | **32** |  | **679.000** | **518.000** | **68.749** |
| **A810068** | **11** |  | **321** |  | **52.000** | **42.000** | **5.574** |
| A810068 | 11 | 0452 | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 32.000 | 22.000 | 2.920 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 20.000 | 20.000 | 2.654 |
| **A810068** | **11** |  | **322** |  | **30.000** | **30.000** | **3.981** |
| A810068 | 11 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 10.000 | 10.000 | 1.327 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 20.000 | 20.000 | 2.654 |
| **A810068** | **11** |  | **323** |  | **310.000** | **241.000** | **31.986** |
| A810068 | 11 | 0452 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 41.000 | 21.000 | 2.787 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 90.000 | 40.000 | 5.309 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 6.000 | 20.000 | 2.654 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 93.000 | 80.000 | 10.618 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3238 | Računalne usluge | 40.000 | 40.000 | 5.309 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3239 | Ostale usluge | 40.000 | 40.000 | 5.309 |
| **A810068** | **11** |  | **329** |  | **287.000** | **205.000** | **27.208** |
| A810068 | 11 | 0452 | 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. | 197.000 | 190.000 | 25.217 |
| A810068 | 11 | 0452 | 3292 | Premije osiguranja | 90.000 | 15.000 | 1.991 |
| **A810068** | **31** |  | **32** |  | **40.000** | **40.000** | **5.309** |
| **A810068** | **31** |  | **323** |  | **40.000** | **40.000** | **5.309** |
| A810068 | 31 | 0452 | 3231 | Usluge telefona pošte i prijevoza | 0 | 10.000 | 1.327 |
| A810068 | 31 | 0452 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0 | 10.000 | 1.327 |
| A810068 | 31 | 0452 |  | Komunalne usluge | 0 | 5.000 | 664 |
| A810068 | 31 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 20.000 | 5.000 | 664 |
| A810068 | 31 | 0452 | 3238 | Računalne usluge | 20.000 | 10.000 | 1.327 |
| **A810068** | **43** |  | **31** |  | **286.000** | **383.000** | **50.833** |
| **A810068** | **43** |  | **311** |  | **200.000** | **283.000** | **37.560** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 190.000 | 273.000 | 36.233 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 10.000 | 10.000 | 1.327 |
| **A810068** | **43** |  | **312** |  | **45.000** | **45.000** | **5.973** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 45.000 | 45.000 | 5.973 |
| **A810068** | **43** |  | **313** |  | **41.000** | **55.000** | **7.300** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 41.000 | 55.000 | 7.300 |
| **A810068** | **43** |  | **32** |  | **534.000** | **635.000** | **84.278** |
| **A810068** | **43** |  | **321** |  | **34.000** | **40.000** | **5.309** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3211 | Službena putovanja | 29.000 | 35.000 | 4.645 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3211 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 5.000 | 5.000 | 664 |
| **A810068** | **43** |  | **322** |  | **40.000** | **50.000** | **6.636** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 10.000 | 15.000 | 1.991 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3223 | Energija | 30.000 | 35.000 | 4.645 |
| **A810068** | **43** |  | **323** |  | **305.000** | **310.000** | **41.143** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 25.000 | 25.000 | 3.318 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 20.000 | 20.000 | 2.654 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3234 | Komunalne usluge | 10.000 | 10.000 | 1.327 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 95.000 | 100.000 | 13.272 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3238 | Računalne usluge | 55.000 | 55.000 | 7.300 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3239 | Ostale usluge | 100.000 | 100.000 | 13.272 |
| **A810068** | **43** |  | **329** |  | **155.000** | **235.000** | **31.190** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3292 | Premije osiguranja | 0 | 80.000 | 10.618 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3293 | Reprezentacija | 25.000 | 25.000 | 3.318 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3294 | Članarine i norme | 100.000 | 100.000 | 13.272 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3295 | Pristojbe i naknade | 30.000 | 30.000 | 3.982 |
| **A810068** | **43** |  | **34** |  | **22.000** | **22.000** | **2.920** |
| **A810068** | **43** |  | **342** |  | **1.000** | **1.000** | **133** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3423 | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 1.000 | 1.000 | 133 |
| **A810068** | **43** |  | **343** |  | **21.000** | **21.000** | **2.787** |
| A810068 | 43 | 0452 | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 3.000 | 3.000 | 398 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule | 3.000 | 3.000 | 398 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3433 | Zatezne kamate | 5.000 | 5.000 | 664 |
| A810068 | 43 | 0452 | 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 10.000 | 10.000 | 1.327 |
| **A810068** | **43** |  | **42** |  | **70.000** | **55.000** | **7.299** |
| **A810068** | **43** |  | **422** |  | **70.000** | **55.000** | **7.299** |
| A810068 | 43 | 0452 | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 20.000 | 20.000 | 2.654 |
| A810068 | 43 | 0452 | 4222 | Komunikacijska oprema | 20.000 | 15.000 | 1.991 |
| A810068 | 43 | 0452 | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 30.000 | 20.000 | 2.654 |
| **A810069** |  |  |  | **Gradnja i održavanje** | **13.338.354** | **23.325.000** | **3.095.759** |
| **A810069** | **11** |  | **32** |  | **2.900.000** | **3.100.000** | **411.441** |
| **A810069** | **11** |  | **323** |  | **2.900.000** | **3.100.000** | **411.441** |
| A810069 | 11 | 0452 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 2.600.000 | 2.800.000 | 371.624 |
| A810069 | 11 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 300.000 | 300.000 | 39.817 |
| **A810069** | **11** |  | **41** |  | **100.000** | **100.000** | **13.272** |
| **A810069** | **11** |  | **411** |  | **100.000** | **100.000** | **13.272** |
| A810069 | 11 | 0452 | 4111 | Zemljište | 100.000 | 100.000 | 13.272 |
| **A810069** | **11** |  | **42** |  | **10.213.354** | **20.000.000** | **2.654.456** |
| **A810069** | **11** |  | **421** |  | **10.213.354** | **20.000.000** | **2.654.456** |
| A810069 | 11 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 10.231.354 | 20.000.000 | 2.654.456 |
| **A810069** | **43** |  | **41** |  | **100.000** | **100.000** | **13.272** |
| **A810069** | **43** |  | **411** |  | **100.000** | **100.000** | **13.272** |
| A810069 | 43 | 0452 | 4111 | Zemljište | 100.000 | 100.000 | 13.272 |
| **A810069** | **52** |  | **32** |  | **25.000** | **25.000** | **3.318** |
| **A810069** | **52** |  | **323** |  | **25.000** | **25.000** | **3.318** |
| A810069 | 52 | 0452 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 25.000 | 25.000 | 3.318 |
| **K810071** |  |  |  | **Izgradnja sportskog pristaništa Nemetin** | **2.650.000** |  |  |
| **K810071** | **11** |  | **42** |  | **2.650.000** |  |  |
| **K810071** | **11** |  | **421** |  | **2.650.000** |  |  |
| K810071 | 11 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 2.650.000 |  |  |
| **K810072** |  |  |  | **OP Konkurentnost i kohezija, prioritetna os 7. Povezanost i mobilnost - Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek** | **21.723.131** | **117.859.769** | **15.642.679** |
| **K810072** | **11** |  | **32** |  | **101.000** | **101.000** | **13.405** |
| **K810072** | **11** |  | **323** |  | **101.000** | **101.000** | **13.405** |
| K810072 | 11 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 101.000 | 101.000 | 13.405 |
| **K810072** | **11** |  | **42** |  | **1.774.771** | **5.566.321** | **738.778** |
| **K810072** | **11** |  | **421** |  | **1.774.771** | **5.566.321** | **738.778** |
| K810072 | 11 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 1.774.771 | 5.566.321 | 738.778 |
| **K810072** | **12** |  | **31** |  | **30.000** | **30.000** | **3.982** |
| **K810072** | **12** |  | **311** |  | **25.000** | **25.000** | **3.318** |
| K810072 | 12 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 25.000 | 25.000 | 3.318 |
| **K810072** | **12** |  | **313** |  | **5.000** | **5.000** | **664** |
| K810072 | 12 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 5.000 | 5.000 | 664 |
| **K810072** | **12** |  | **32** |  | **126.500** | **126.500** | **16.789** |
| **K810072** | **12** |  | **322** |  | **3.000** | **3.000** | **398** |
| K810072 | 12 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.000 | 3.000 | 398 |
| **K810072** | **12** |  | **323** |  | **123.500** | **123.500** | **16.391** |
| K810072 | 12 | 0452 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.500 | 1.500 | 199 |
| K810072 | 12 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 122.000 | 122.000 | 16.192 |
| **K810072** | **12** |  | **42** |  | **2.749.996** | **9.475.193** | **1.257.574** |
| **K810072** | **12** |  | **421** |  | **2.749.996** | **9.475.193** | **1.257.574** |
| K810072 | 12 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 2.749.996 | 9.475.193 | 1.257.574 |
| **K810072** | **562** |  | **31** |  | **170.000** | **170.000** | **22.563** |
| **K810072** | **562** |  | **311** |  | **142.000** | **142.000** | **18.847** |
| K810072 | 562 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 142.000 | 142.000 | 18.847 |
| **K810072** | **562** |  | **313** |  | **28.000** | **28.000** | **3.716** |
| K810072 | 562 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 28.000 | 28.000 | 3.716 |
| **K810072** | **562** |  | **32** |  | **717.000** | **717.000** | **95.162** |
| **K810072** | **562** |  | **322** |  | **18.000** | **18.000** | **2.389** |
| K810072 | 562 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 18.000 | 18.000 | 2.389 |
| **K810072** | **562** |  | **323** |  | **699.000** | **699.000** | **92.773** |
| K810072 | 562 | 0452 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 8.000 | 8.000 | 1.062 |
| K810072 | 562 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 691.000 | 691.000 | 91.711 |
| **K810072** | **562** |  | **42** |  | **16.053.864** | **101.673.755** | **13.494.426** |
| **K810072** | **562** |  | **421** |  | **16.053.864** | **101.673.755** | **13.494.426** |
| K810072 | 562 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 16.053.864 | 101.673.755 | 13.494.426 |
| **K810070** |  |  |  | **INTERREG Va Mađarska-Hrvatska - projekt VICINaD Virtualno povezivanje industrijskih središta na rijeci Dravi između Mađarske i Hrvatske** | **731.200** |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **31** |  | **14.300** |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **311** |  | **12.000** |  |  |
| K810070 | 12 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 12.000 |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **313** |  | **2.300** |  |  |
| K810070 | 12 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.300 |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **32** |  | **2.900** |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **321** |  | **200** |  |  |
| K810070 | 12 | 0452 | 3211 | Službena putovanja | 200 |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **322** |  | **2.700** |  |  |
| K810070 | 12 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 2.700 |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **41** |  | **85.000** |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **412** |  | **85.000** |  |  |
| K810070 | 12 | 0452 | 4126 | Ostala nematerijalna imovina | 85.000 |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **42** |  | **1.000** |  |  |
| **K810070** | **12** |  | **422** |  | **1.000** |  |  |
| K810070 | 12 | 0452 | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.000 |  |  |
| **K810070** | **43** |  | **32** |  | **60.000** |  |  |
| **K810070** | **43** |  | **329** |  | **60.000** |  |  |
| K810070 | 43 | 0452 | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 60.000 |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **31** |  | **79.000** |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **311** |  | **66.000** |  |  |
| K810070 | 559 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 66.000 |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **313** |  | **13.000** |  |  |
| K810070 | 559 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 13.000 |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **32** |  | **16.000** |  |  |
| **K810070** | 559 |  | **321** |  | **1.000** |  |  |
| K810070 | 559 | 0452 | 3211 | Službena putovanja | 1.000 |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **322** |  | **15.000** |  |  |
| K810070 | 559 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 15.000 |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **41** |  | **469.000** |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **412** |  | **469.000** |  |  |
| K810070 | 559 | 0452 | 4126 | Ostala nematerijalna imovina | 469.000 |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **42** |  | **4.000** |  |  |
| **K810070** | **559** |  | **422** |  | **4.000** |  |  |
| K810070 | 559 | 0452 | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 4.000 |  |  |

*Tablica 3. Plan rashoda po računskom planu*

**Obrazloženje plana rashoda**

Ukupno planirani rashodi za 2023. godinu obuhvaćaju sljedeće rashode:

**31 RASHODI ZA RADNIKE** - odnose se na plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za radnike (regres, božićnica,..).

**32 MATERIJALNI RASHODI:**

* naknade troškova radnicima - odnose se na službena putovanja, prijevoz na rad, stručno usavršavanje i sl.
* naknade članovima upravnog vijeća - obuhvaća naknade za rad članova upravnog vijeća te naknade putnih troškova članova upravnog vijeća
* rashodi za usluge - čine ih rashodi za telefon, poštarinu, usluge tekućeg i investicijskog održavanja lučkih građevina i opreme, intelektualne usluge, računalne usluge i ostale nespomenute usluge
* 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 sitni inventar i auto-gume
* ostali nespomenuti materijalni rashodi - obuhvaćaju premije osiguranja, reprezentaciju, članarinu Zajednici lučkih uprava
* usluge tekućeg i investicijskog održavanja

**34 FINANCIJSKI RASHODI** – odnose se na rashode za kamate, bankarske usluge te na ostale financijske rashode.

**41 RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE** odnose se na rashode za nabavu zemljišta .

**42 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE –** ovdje su uključeni rashodi za kapitalna ulaganja.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Naziv** | **Plan 2023. u HRK** | **Plan 2023. u EUR** |
| **31** | Rashodi za zaposlene | 1.777.000 | 235.849 |
| **32** | Materijalni rashodi | 5.262.500 | 698.451 |
| **34** | Financijski rashodi | 22.000 | 2.920 |
| **41** | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 200.000 | 26.544 |
| **42** | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 136.770.269 | 18.152.533 |
| **UKUPNO** |  | **144.031.769** | **19.116.297** |

1. **OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**
   1. **A810068 – Administracija i upravljanje**

Ovom aktivnosti osiguravaju se nužna sredstva za troškove plaća i ostalih troškova zaposlenih. Također, na aktivnosti se planiraju sredstva za pokriće materijalnih rashoda koji nastaju u redovnom poslovanju kao što su troškovi pošte, prijevoza, uredskog materijala, službenih putovanja, intelektualnih usluga i slično. Od ukupno planiranih sredstava u 2023. godini, 55% namijenjeno je za plaće i ostale rashode za zaposlene.

* 1. **A810069 – Gradnja i održavanje**

Gradnja - aktivnost se provodi svake godine i temelji se na ulaganju u lučku infrastrukturu u cilju kvalitativnog i tehnološkog osuvremenjivanja luke Osijek kako bi se što kvalitetnije udovoljilo postojećoj i očekivanoj transportnoj potražnji na unutarnjim vodama. Operativnim programom Lučke uprave Osijek želi se modernizirati luka Osijek i lučko područje u tehničko tehnološkom smislu kroz rekonstrukciju postojećih i izgradnju novih lučkih kapaciteta u luci.

Pregled kapitalnih aktivnosti u 2023. godini:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **OPIS PROJEKTA** | **Plan 2023. u HRK** | **Plan 2023. u EUR** |
| Intermodalna infrastruktura zapadnog dijela luke Osijek - radovi na 1. fazi izgradnje | 5.600.000 | 743.248 |
| Izgradnja i rekonstrukcija južne obale luke Osijek – izrada glavnog i izvedbenog projekta | 500.000 | 66.361 |
| Izgradnja pristaništa Donji grad | 8.000.000 | 1.061.782 |
| Izgradnja pristaništa Pitomača | 2.400.000 | 318.535 |
| Skela Pitomača – radovi na izgradnji infrastrukture (Križnica) | 1.000.000 | 132.723 |
| Izgradnja riječne marine u Osijeku (izrada projektne dokumentacije i radovi) | 500.000 | 66.361 |
| Izgradnja pristaništa Ješkovo u općini Gola | 100.000 | 13.272 |
| Izgradnja pristaništa Šoderica u općini Drnje (izrada glavnog projekta i radovi) | 200.000 | 26.545 |
| Rekonstrukcija pristaništa Neptun u Osijeku | 1.700.000 | 225.629 |
| **UKUPNO** | **20.000.000** | **2.654.456** |

Održavanje - aktivnost se provodi svake godine i uključuje poslove održavanja lučke infrastrukture u javnoj luci i pristaništima na rijeci Dravi. U 2023. godini planiran je iznos od 3.100.000 kn, odnosno 411.441 eura.

Projekti u okviru aktivnosti gradnja i održavanje detaljno će se obrazložiti u Operativnom programu građenja i modernizacije i Operativnom programu održavanja lučkih građevina koji će se donijeti po dobivanju suglasnosti ministra mora, prometa i infrastrukture na Godišnji program rada i financijski plan Lučke uprave Osijek.

* 1. **K810072 – OP konkurentnost i kohezija, prioritetna os 7., Povezanost i mobilnost – Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek**

Ugovor za projekt »Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek« potpisan je 10. svibnja 2017. godine, a njime se planira postići povećanje udjela riječnog prometa u odnosu na željeznički i cestovni promet u Republici Hrvatskoj, revitalizacija gospodarstva i ravnomjeran razvoj regija u Hrvatskoj, smanjenje zagušenja u centru grada Osijeka i sprječavanje mogućeg ekološkog zagađenja, poboljšanje prometne produktivnosti i intermodalnih kapaciteta. Cilj ovog projekta je da Lučka uprava Osijek postane prva hrvatska luka unutarnjih voda bazenskog tipa i prva koja će imati usvojene europske standarde poslovanja te tako postati snažna logistička podrška ekonomiji Istočne Hrvatske. Projekt uključuje izgradnju terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek (obalne građevine dužine 240m s dva veza, pristupna cesta, željeznički kolosijeci i kranska staza, usipni koš i uređaji za pretovar te lučka infrastruktura), nadzor nad gradnjom i reviziju projekta. Ukupna vrijednost projekta KK.07.3.1.01.0001 »Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek« iznosi 268.121.553 kuna odnosno 249.008.151 kuna bespovratnih sredstava. U prosincu 2022. potpisani su ugovori o izvođenju radova i ugovora o nadzoru nad izvođenjem radova te se početak radova na izgradnji terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek očekuje početkom 2023. godine

Od ukupno planiranih sredstava za razdoblje 2023. godini 99% odnosi se na troškove građevinskih radova i nadzora nad izvođenjem radova, a 1 % na troškove upravljanja projektom te troškove promidžbe i vidljivosti.

Ravnateljica

dr.sc. Iva Horvat, dipl.iur.