|  |  |
| --- | --- |
| 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: 400-01/20-02/09

URBROJ: 376-03-20-1

Osijek, 17. prosinca 2020.

**GODIŠNJI PROGRAM RADA I**

**FINANCIJSKI PLAN LUČKE UPRAVE OSIJEK**

**ZA 2021.GODINU**

**SADRŽAJ**

1. **Godišnji program rada**
   1. Uvod…………………………………………………………………………….…3
   2. Pokazatelji na kojima se zasniva izračun 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 pristojbe za vez…………………………………………...4
      5. Plan prihoda od najma za korištenje industrijskog kolosijeka…...………...5
      6. Plan prihoda od donacija županijskog proračuna …...………………...…...5
   3. Strateški ciljevi u radu Lučke uprave Osijek i planirani investicijski projekti…...5
   4. Ostale aktivnosti……………………………………………………………………6
   5. Očekivani rezultat poslovanja na dan 31.prosinca prethodne godine……………...6
2. **Financijski plan**
   1. Plan prihoda i rashoda……………………………………………………………...6
      1. Plan prihoda po računskom planu………………..………………………...6
      2. Plan rashoda po računskom planu………………..………………………...6
3. **Obrazloženje financijskog plana**…………………………………………………...13

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) ravnatelj Lučke uprave Osijek predlaže:

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

**ZA 2021. GODINU**

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

Od 01. siječnja 2021. godine Lučka uprava Osijek postaje proračunski korisnik i upisana je u registar proračunskih korisnika

Na financijsko poslovanje u 2021. godini primjenjivati će se sljedeći propisi:

* Zakon o proračunu (NN [87/08](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=210), [136/12](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=211), [15/15](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=4582)),
* Zakon o izvršavanju državnog proračuna Republike Hrvatske,
* 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 i **23/19)**,
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (87/08 i 136/12),
* Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 87/08),
* Naputak o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa, te prihoda za financiranje drugih javnih potreba.

Odredbama Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda ( NN [109/07](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=319), [132/07](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=320), [51/13](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=321), [152/14](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=1691), [118/18](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=35947)) 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).

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 Strateškim planom MMPI za razdoblje 2020 - 2022 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 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 proračunskih korisnika čine prihodi i primici te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

U programima se iskazuju planirani prihodi i primici te rashodi i izdaci razrađeni po vrstama prihoda i primitaka, pojedinim aktivnostima i projektima te godinama u kojima će teretiti proračun.

Financijski plan sadrži:

* Plana prihoda i rashoda
* Obrazloženja financijskog plana

Prihodi i rashodi iskazuju se uz primjenu modificiranoga 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 kojemu 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 prihoda za posebne namjene**

**1.2.1. Plan teretnog prometa**

Plan teretnog prometa u luci Osijeku 2021. 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 (190.000 tona što iznosi 380.000,00 kn).

**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 2021. godini očekuje se dolazak 105 putničkih brodova, što znači da planiran prihod po osnovi pristojbi za putničke brodove iznosi 157.000 kn. Broj pristajanja ovisit će o povoljnom vodostaju kao u i o razvoju događaja vezanih uz bolest COVID-19.

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 po putniku to ukupno planiran prihod po ovoj osnovi iznosi 60.000 kn.

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

Lučka uprava Osijek u 2020. 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 (112.000,00 kn) te varijabilni dio temeljem ostvarenog prometa. Varijabilni dio koncesijske naknade se planira u iznosu 48.000,00 kn što čini ukupno planirani prihod u iznosu 160.000,00 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 310 plovila na vezi kao što je bilo u 2020. godini.

Sportsko pristanište Neptun otvoreno je u 2014. godini, a u 2020.godini imali su 42 plovila na vezu. Za 2021. godinu planiran je prihod na osnovu istog broja plovila.

Sportsko pristanište Retfala završeno je u 2015. godini, a u 2020.godini imali su 72 plovila na vezu. Za 2021. godinu planiran je prihod na osnovu istog broja plovila.

Temeljem gore navedenog planira se vez 424 plovila na svim pristaništima što donosi planirani prihod od pristojbi za vez u ukupnom iznosu od 163.000,00 kn.

**1.2.5. Plan prihoda od najma za korištenje industrijskog kolosijeka**

U2021. godini planira se potpisati Ugovor o korištenju industrijskog kolosijeka u luci Osijek što čini prihod od 100.000,00 kn.

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

U2021. godini Lučka uprava Osijek planira prihod od donacija iz županijskog proračuna u iznosu od 25.000,00 kn.

Pregled planskih parametara za izračun prihoda u 2021.

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis** | **Planirano 2021.** |
| Pretovaren teret ( u tonama ) - luka i tovarište | 190.000 |
| Broj putnika iskrcanih na putničkom pristaništu | 10.500 |
| Broj putnika iskrcanih na turističkom pristaništu | 30.000 |
| Broj plovila vezanih na sportskim pristaništima ( Zimska luka, Neptun i Retfala) | 424 |
| Ugovor o najmu javnog vodnog dobra | 1 |

*Tablica 1. Pregled planskih parametara za izračun prihoda u 2021. 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
* sportskih 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 2021.

**Cilj naveden pod b)** planira se postići odabirom najpovoljnijeg ponuditelja te zaključenjem ugovora o radovima i nadzoru za izgradnju terminala za pretovar rasutih tereta.

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 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. 2019. godine pokrenut je postupak javne nabave za odabir najpovoljnijeg ponuditelja za izvođenje građevinskih radova te nadzora nad izvođenjem građevinskih radova. Nakon otvaranja pristiglih ponuda, utvrđeno je da osigurana sredstva nisu dovoljna za nastavak realizacije projekta. U studenom 2020. godine donesena je Odluka o izmjeni odluke o financiranju te je ponovno pokrenut postupak javne nabave za radove i nadzor. Planirani početak radova je početkom 2021. godsine

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. S obzirom na povećanje vrijednosti projekta, sa bankom će se napraviti izmjena ugovora o kreditu gdje će se tražiti povećanje iznosa kredita, produljenje roka te povoljniji uvjeti kreditiranja.

**Cilj naveden pod c)** planira se postići provođenjem aktivnosti obrazloženih u točki 3. Obrazloženje financijskog plana tablica Pregled aktivnosti tekućeg održavanja u 2021.

**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.

**1.5. Očekivani rezultat poslovanja na dan 31. prosinca prethodne godine**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis** | **Očekivani rezultat poslovanja na dan 31.12.2020.** |
| 1 | 2 | 3 |
| **52** | **REZULTAT POSLOVANJA** |  |
| 521 | Utvrđivanje rezultata poslovanja tekuće godine (planirano) | -190.000,00 |
| 5221 | Višak prihoda - iz ranijih godina | 556.052,00 |
|  | **KUMULIRANI REZULTAT POSLOVANJA** | **366.052,00** |

*Tablica 2. Očekivani rezultat poslovanja na dan 31.12.2020.*

Podaci u tablici odnose se na očekivani rezultat poslovanja.

1. **FINANCIJSKI PLAN**
   1. **Plan prihoda i rashoda**
      1. **Plan prihoda po računskom planu**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR** | **RAČUN** | **OPIS** | **2021.** |
| 11 | 67111 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 6.601.000 |
| 67121 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 29.750.000 |
| 67141 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova |  |
| **UKUPNO 11** |  | **36.351.000** |
| 12 | 67111 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 173.700 |
| 67121 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 10.129.000 |
| **UKUPNO 12** |  | **10.302.700** |
| 31 | 6615 | Prihodi od pruženih usluga |  |
| DONOS | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine |  |
| ODNOS | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu |  |
| **UKUPNO 31** |  | **0** |
| 43 | 65148 | Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene | 832.000 |
| 642191200 | Koncesijske naknade temeljem Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda | 160.000 |
| DONOS | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine | 140.000 |
| ODNOS | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu | -100.000 |
| **UKUPNO 43** |  | **1.032.000** |
| 51 | 632311700 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU - ostalo |  |
| 632411700 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU - ostalo |  |
| 632311800 | Tek. pom.od inst. i tijela EU refund. putnih troš. |  |
|  | **UKUPNO 51** |  | **0** |
| 52 | 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika |  |
| DONOS | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine | 0 |
| ODNOS | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu | 0 |
| **UKUPNO 52** |  | **0** |
| 559 | 632310559 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU – ostale refundacije | 95.000 |
| 632410559 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU - ostale refundacije | 730.000 |
| **UKUPNO 559** |  | **825.000** |
| 562 | 632310562 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 887.000 |
| 632410562 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU | 68.850.331 |
| **UKUPNO 562** |  | **69.737.331** |
| 563 | 632310563 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU - ERDF |  |
| 632410563 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU - ERDF |  |
| **UKUPNO 563** |  | **0** |
| 61 | 663130000 | Tekuće donacije od trgovačkih društava |  |
| DONOS | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine | 0 |
| ODNOS | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu | 0 |
| **UKUPNO 61** |  | **0** |
| 81 | 844320081 | Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora -  dugoročni namjenski | 5.601.000 |
| DONOS | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine |  |
| ODNOS | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu | 0 |
| **UKUPNO 81** |  | **5.601.000** |
| **UKUPNO PO SVIM IZVORIMA** | | | **123.849.031** |

*Tablica 3. Plan prihoda po računskom planu*

Plan prihoda za 2021. 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 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

Izvor 81 - Namjenski primici od zaduživanja – u okviru ovog izvora planiraju se projekti koji se financiraju iz zajmova.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **KTO** | **NAZIV** | **Prijedlog plana 2021.** |
| **632310559** | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU – ostale refundacije | 95.000 |
| **632410559** | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU - ostale refundacije | 730.000 |
| **632310562** | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 887.000 |
| **632410562** | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU | 68.850.331 |
| **642191200** | Koncesijske naknade temeljem Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda | 160.000 |
| **65148** | Ostale naknade i pristojbe za posebne namjene | 832.000 |
| **67111** | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 6.774.700 |
| **67121** | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 39.879.000 |
| **844320081** | Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora - dugoročni namjenski | 5.601.000 |
| **DONOS** | Donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine | 140.000 |
| **ODNOS** | Odnos/prijenos neutrošenih prihoda u slijedeću godinu | -100.000 |
| **UKUPNO** |  | **123.849.031** |

**2.1.2. Plan rashoda po računskom planu**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Glava** | **A/K/T** | **IZV** | **FP** | **KTO** | **NAZIV** | **Prijedlog plana 2021.** |
| **51319** | **RKP 51319** | | | | **Javna ustanova Lučka uprava Osijek** | **123.849.031** |
| **51319** | **A810068** |  |  |  | **Administracija i upravljanje** | **2.433.000** |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **31** |  | **983.000** |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **311** |  | **798.000** |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 750.000 |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3113 | Plaće za prekoremeni rad | 48.000 |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **312** |  | **27.000** |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 27.000 |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **313** |  | **158.000** |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 158.000 |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **32** |  | **518.000** |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **321** |  | **42.000** |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 22.000 |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 20.000 |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **322** |  | **30.000** |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 10.000 |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 20.000 |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **323** |  | **241.000** |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 21.000 |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 40.000 |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 100.000 |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3238 | Računalne usluge | 40.000 |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3239 | Ostale usluge | 40.000 |
| **51319** | **A810068** | **11** |  | **329** |  | **205.000** |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. | 190.000 |
| **51319** | A810068 | 11 | 0452 | 3292 | Premije osiguranja | 15.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **31** |  | **286.000** |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **311** |  | **200.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 190.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 10.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **312** |  | **45.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 45.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **313** |  | **41.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 41.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **32** |  | **335.000** |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **321** |  | **29.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3211 | Službena putovanja | 29.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **322** |  | **30.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3223 | Energija | 30.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **323** |  | **126.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 10.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 10.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3234 | Komunalne usluge | 5.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 91.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3239 | Ostale usluge | 10.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **329** |  | **150.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3293 | Reprezentacija | 20.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3294 | Članarine i norme | 130.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **34** |  | **311.000** |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **342** |  | **150.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3423 | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora | 150.000 |
| **51319** | **A810068** | **43** |  | **343** |  | **161.000** |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 3.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3432 | Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule | 3.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3433 | Zatezne kamate | 5.000 |
| **51319** | A810068 | 43 | 0452 | 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 150.000 |
| **51319** | **A810069** |  |  |  | **Gradnja i održavanje** | **32.700.000** |
| **51319** | **A810069** | **11** |  | **32** |  | **5.100.000** |
| **51319** | **A810069** | **11** |  | **323** |  | **5.100.000** |
| **51319** | A810069 | 11 | 0452 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 5.100.000 |
| **51319** | **A810069** | **11** |  | **41** |  | **2.500.000** |
| **51319** | **A810069** | **11** |  | **411** |  | **2.500.000** |
| **51319** | A810069 | 11 | 0452 | 4111 | Zemljište | 2.500.000 |
| **51319** | **A810069** | **11** |  | **42** |  | **25.000.000** |
| **51319** | **A810069** | **11** |  | **421** |  | **25.000.000** |
| **51319** | A810069 | 11 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 25.000.000 |
| **51319** | **A810069** | **43** |  | **41** |  | **100.000** |
| **51319** | **A810069** | **43** |  | **411** |  | **100.000** |
| **51319** | A810069 | 43 | 0452 | 4111 | Zemljište | 100.000 |
| **51319** | **K810071** |  |  |  | **Izgradnja sportskog pristaništa Nemetin** | **2.250.000** |
| **51319** | **K810071** | **11** |  | **42** |  | **2.250.000** |
| **51319** | **K810071** | **11** |  | **421** |  | **2.250.000** |
| **51319** | K810071 | 11 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 2.250.000 |
| **51319** | **K810072** |  |  |  | **OP Konkurentnost i kohezija, prioritetna os 7. Povezanost i mobilnost - Izgradnja terminala za pretovar rasutih tereta u luci Osijek** | **85.494.831** |
| **51319** | **K810072** | **12** |  | **31** |  | **30.000** |
| **51319** | **K810072** | **12** |  | **311** |  | **25.000** |
| **51319** | K810072 | 12 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 25.000 |
| **51319** | **K810072** | **12** |  | **313** |  | **5.000** |
| **51319** | K810072 | 12 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 5.000 |
| **51319** | **K810072** | **12** |  | **32** |  | **126.500** |
| **51319** | **K810072** | **12** |  | **322** |  | **3.000** |
| **51319** | K810072 | 12 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.000 |
| **51319** | **K810072** | **12** |  | **323** |  | **123.500** |
| **51319** | K810072 | 12 | 0452 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.500 |
| **51319** | K810072 | 12 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 122.000 |
| **51319** | **K810072** | **12** |  | **42** |  | **10.000.000** |
| **51319** | **K810072** | **12** |  | **421** |  | **10.000.000** |
| **51319** | K810072 | 12 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 10.000.000 |
| **51319** | **K810072** | **81** |  | **32** |  | **101.000** |
| **51319** | **K810072** | **81** |  | **323** |  | **101.000** |
| **51319** | K810072 | 81 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 101.000 |
| **51319** | **K810072** | **81** |  | **42** |  | **5.500.000** |
| **51319** | **K810072** | **81** |  | **421** |  | **5.500.000** |
| **51319** | K810072 | 81 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 5.500.000 |
| **51319** | **K810072** | **562** |  | **31** |  | **170.000** |
| **51319** | **K810072** | **562** |  | **311** |  | **142.000** |
| **51319** | K810072 | 562 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 142.000 |
| **51319** | **K810072** | **562** |  | **313** |  | **28.000** |
| **51319** | K810072 | 562 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 28.000 |
| **51319** | **K810072** | **562** |  | **32** |  | **717.000** |
| **51319** | **K810072** | **562** |  | **322** |  | **18.000** |
| **51319** | K810072 | 562 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 18.000 |
| **51319** | **K810072** | **562** |  | **323** |  | **699.000** |
| **51319** | K810072 | 562 | 0452 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 8.000 |
| **51319** | K810072 | 562 | 0452 | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 691.000 |
| **51319** | **K810072** | **562** |  | **42** |  | **68.850.331** |
| **51319** | **K810072** | **562** |  | **421** |  | **68.850.331** |
| **51319** | K810072 | 562 | 0452 | 4214 | Ostali građevinski objekti | 68.850.331 |
| **51319** | **K810070** |  |  |  | **INTERREG Va Mađarska-Hrvatska - projekt VICINaD Virtualno povezivanje industrijskih središta na rijeci Dravi između Mađarske i Hrvatske** | **971.200** |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **31** |  | **14.300** |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **311** |  | **12.000** |
| **51319** | K810070 | 12 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 12.000 |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **313** |  | **2.300** |
| **51319** | K810070 | 12 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.300 |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **32** |  | **2.900** |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **321** |  | **200** |
| **51319** | K810070 | 12 | 0452 | 3211 | Službena putovanja | 200 |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **322** |  | **2.700** |
| **51319** | K810070 | 12 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 2.700 |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **41** |  | **128.000** |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **412** |  | **128.000** |
| **51319** | K810070 | 12 | 0452 | 4126 | Ostala nematerijalna imovina | 128.000 |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **42** |  | **1.000** |
| **51319** | **K810070** | **12** |  | **422** |  | **1.000** |
| **51319** | K810070 | 12 | 0452 | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.000 |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **31** |  | **79.000** |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **311** |  | **66.000** |
| **51319** | K810070 | 559 | 0452 | 3111 | Plaće za redovan rad | 66.000 |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **313** |  | **13.000** |
| **51319** | K810070 | 559 | 0452 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 13.000 |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **32** |  | **16.000** |
| **51319** | **K810070** | 559 |  | **321** |  | **1.000** |
| **51319** | K810070 | 559 | 0452 | 3211 | Službena putovanja | 1.000 |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **322** |  | **15.000** |
| **51319** | K810070 | 559 | 0452 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 15.000 |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **41** |  | **726.000** |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **412** |  | **726.000** |
| **51319** | K810070 | 559 | 0452 | 4126 | Uredska oprema i namještaj | 726.000 |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **42** |  | **4.000** |
| **51319** | **K810070** | **559** |  | **422** |  | **4.000** |
| **51319** | K810070 | 559 | 0452 | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 4.000 |

*Tablica 4. Plan rashoda po računskom planu*

**Obrazloženje plana rashoda**

Ukupno planirani rashodi za 2021.godinu obuhvaćaju sljedeće rashode:

**31 RASHODI ZA RADNIKE** - odnose se na plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za radnike (dar djeci, jubilarne nagrade i sl.).

**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 (detaljnije opisano u nastavku pod b) 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 i članarinu za Europsko udruženje luka na unutarnjim vodama (EFIP)
* 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.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **KTO** | **NAZIV** | **Prijedlog plana 2021.** |
| **31** | Rashodi za zaposlene | 1.562.300 |
| **32** | Materijalni rashodi | 6.916.400 |
| **34** | Financijski rashodi | 311.000 |
| **41** | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 3.454.000 |
| **42** | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 111.605.331 |
| **UKUPNO** |  | **123.849.031** |

1. **OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA**
   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.

Od ukupno planiranih sredstava za razdoblje 2021. godini 98% odnosi se na troškove građevinskih radova i nadzora nad izvođenjem radova, a 2 % na troškove upravljanja projektom te troškove promidžbe i vidljivosti.

* 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.

Najznačajniji projekti u okviru ove aktivnosti koji su planirani u razdoblju 2021. su:

* Izgradnja sportskih pristaništa Nard, Pitomača, Gola – planirana sredstva u 2021. godini iznose 8.500.000 kuna,
* Izgradnja obaloutvrde u luci Osijek u dužini 2,2 km – planirana sredstva u 2021. godini iznose 16.500.000 kuna.
* Održavanje - Ova aktivnost provodi se svake godine i uključuje kontinuirano održavanje osnovnih uvjeta rada Lučke uprave Osijek koja je nadležna za poslove upravljanja lukom i pristaništima na rijeci Dravi. Poslovi upravljanja lukom i pristaništem odnose se na upravljanje lučkim područjem u smislu nadzora nad radom korisnika luke koji obavljaju lučke djelatnosti i održavanja lučkih građevina.

U narednom proračunskom razdoblju planira se provedba aktivnosti radi omogućavanja redovnog obavljanja javne službe lučke uprave Osijek sa svrhom nesmetanog obavljanja lučkih djelatnosti na lučkom području.

U 2021. godini planirana su sredstva za popravak obaloutvrde u luci Osijek, održavanje željezničkog kolosijeka, održavanje lučkog područja i održavanje putničkog pristaništa u iznosu od 5.100.000 kuna.

Otkup zemljišta: Lučka uprava Osijek u razdoblju 2021.-2023. planira otkup zemljišta na lučkom području u svrhu realizacije izgradnje lučke infrastrukture uz provođenje projekta sufinanciranih iz europskih strukturnih i investicijskih fondova. Sredstva planirana u razdoblju 2021.-2023. godine namijenjena su za otkup zemljišta predviđeno za izgradnju pristupne prometnice, od ulaza u lučko područje Luke Osijek do budućeg terminala za pretovar rasutih tereta. U 2021. godini planiran je otkup zemljišta u vrijednosti 2.500.000 kuna.

Pregled kapitalnih aktivnosti u 2021. godini:

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS PROJEKTA** | **Prijedlog plana 2021.** |
| Izgradnja sportskog pristaništa Nard | 2.500.000 |
| Izgradnja sportskog pristaništa Pitomača | 3.000.000 |
| Izgradnja sportskog pristaništa Gola | 3.000.000 |
| Izgradnja obaloutvrde u luci Osijek u dužini 2,2 km | 16.500.000 |
| **UKUPNO** | **25.000.000** |

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS PROJEKTA** | **Prijedlog plana 2021.** |
| Izgradnja sportskog pristaništa Nemetin | 2.250.000 |
| **UKUPNO** | **2.250.000** |

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS PROJEKTA** | **Prijedlog plana 2021.** |
| Otkup zemljišta pristupne ceste za terminal za rasute teret u lučkom području luke Osijek | 2.500.000 |
| **UKUPNO** | **2.500.000** |

Pregled aktivnosti tekućeg održavanja u 2021. godini:

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS PROJEKTA** | **Prijedlog plana 2021.** |
| Popravak obaloutvrde u luci Osijek | 3.000.000,00 |
| Održavanje željezničkog kolosijeka | 1.000.000,00 |
| Održavanje lučkog područja | 1.000.000,00 |
| Redovno održavanje putničkog pristaništa | 100.000,00 |
| **UKUPNO** | **5.100.000,00** |

* 1. **A810068 – Administracija i upravljanje**

Ovom aktivnosti osiguravaju se sredstva nužna za troškove plaća i ostalih troškova zaposlenika Lučke uprave Osijek. 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 2021. godini 52% namijenjeno je za plaće i ostale rashode za zaposlene, 36% namijenjeno je za materijalne rashode te 12% za financijske rashode.

* 1. **Izgradnja sportskog pristaništa Nemetin**

Projekt je započeo 2020. godine.

Zbog sve većeg broja zahtjeva za privez rekreacijskih plovila na rijeci Dravi mjesto Nemtin, potrebno je izgraditi sportsko pristanište. Sportsko pristanište će služiti isključivo za privez plovila te će mu to biti glavna djelatnost. Sportsko pristanište Nemetin je planirano na desnoj obali Drave nizvodno od luke Osijek od rkm 12+250 do rkm 12+450. Ukupna površina sportskog pristaništa Nemetin je 3.243 m². Pristanište će se sastojati od pontona za privez čamaca u obliku plutajućeg gata, sustava za sidrenje, pristupnog mosta.

Od ukupno planiranih sredstava za 2021. i 2022. godinu, 95% planira se za troškove izvođenja građevinskih radova, a 5% za troškove nadzora nad izvođenjem građevinskih radova. Završetak projekta se planira zaključno s 2022. godinom.

* 1. **Interreg VA – Mađarska- Hrvatska – Projekt VICINaD – virtualno povezivanje industrijskih središta na rijeci Dravi između Mađarske i Hrvatske**

Program suradnje Interreg VA Mađarska-Hrvatska 2014.-2020. pripada mreži programa ETC.

Programi ETC-a doprinose ukupnoj ekonomskoj, socijalnoj i teritorijalnoj koheziji Europske unije rješavanjem pitanja koja prelaze granice između zemalja i regija. Ciljevi ETC programa su stvaranje zajedničkog identiteta, integriranog fizičkog prostora, uravnoteženi razvoj te poboljšane politike i upravljanje.

Program suradnje između Mađarske i Hrvatske nasljednik je programa prekogranične suradnje Mađarska - Hrvatska (IPA) 2007-2013. Kao i prethodni program u godini pristupanja Hrvatske Europskoj uniji, sufinanciranje ovog programa pokriva Europski fond za regionalni razvoj (ERDF) za obje zemlje. Na taj se način u potpunosti primjenjuju načela reguliranja programiranja i provedbe instrumenata Europske kohezijske politike.

Fokus trenutnog programa pomaknut je prema podršci jačanju i proširenju postojećih suradničkih mreža i doprinosu uspostavljanja zdrave osnove za dinamičnu i trajnu prekograničnu suradnju. Uz to, program povećava koncentraciju na poticanju održive gospodarske suradnje u regiji, zadržavajući kontinuitet aktivnosti.

Projekt Virtualno povezivanje industrijskih središta na rijeci Dravi između Mađarske i Hrvatske – VICINaD sufinanciran je od strane Monitoring Committee programa kao najbolje ocijenjeni u prioritetu 2.1.2. Turističke atrakcije. Glavni partneri su Grad Barcs (Mađarska), Grad Belišće i Lučka uprava Osijek.

Od ukupno planiranih sredstava za 2021. godinu 75% odnosi se na troškove izrade studijsko projektne dokumentacije, a 25% na troškove plaće članova tima za provedbu projekta te troškove uredskog materijala i uredske opreme.

ravnatelj

Goran Dijanović, mag.ing.traff.