



JAVNA USTANOVA LUČKA UPRAVA SLAVONSKI BROD
URED RAVNATELJA
Šetalište braće Radić 19a • 35000 Slavonski Brod

OIB:14562482156

Matični broj: 01515845

Šifra djelatnosti:5222

RV-20-07/33

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU GODIŠNJEG PROGRAMA RADA I FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU

U Slavonskom Brodu, veljača 2020. godine

Javna ustanova Lučka uprava Slavonski Brod je javna ustanova za upravljanje i razvoj luka i pristaništa na rijeci Savi. Osnivač ustanove je Republika Hrvatska, a prava i obveze osnivača obavlja Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture, Uprava unutarnje plovidbe. Lučka uprava Slavonski Brod upisana je u sudski registar Trgovačkog suda u Slavonskom Brodu rješenjem Tt-00/357-2 od 5. rujna 2000. godine s matičnim brojem subjekta upisa 050032060. Prema Nacionalnoj klasifikaciji šifra djelatnosti je 5222-uslužne djelatnosti u vezi s vodenim prijevozom, matični broj je 01515845, a osobni identifikacijski broj je 14562482156, upisana u registar neprofitnih organizacija u Ministarstvu financija pod brojem 0040851.

Financijski izvještaji -Bilanca, Račun prihoda i rashoda, Bilješke uz financijske izvještaje kao i financijsko poslovanje Lučke uprave Slavonski Brod, uređeni su Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine broj 121/14), koji je stupio na snagu 01.siječnja 2015.godine, Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 1/15); Pravilnikom o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 25/17 i 96/18); Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija („Narodne novine“ broj 31/15 i 67/17) ; Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija („Narodne novine“ broj 67/17), te ostalim zakonima i pod zakonskim aktima iz oblasti dohotka i plaća u javnim službama.

Na početku godine broj djelatnika je bio osam, na kraju obračunskog razdoblja broj djelatnika je osam, prosječno osam, na bazi stanja koncem tromjesečja.

Godišnji program rada i financijski plan za 2019. godinu donijelo je Upravno vijeće u prosincu 2018. godine, na koji je suglasnost dalo Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture. Izmijenjeni godišnji program rada i financijski plan Lučke uprave Slavonski Brod donijelo je Upravno vijeće u listopadu 2019. godine, na koji je suglasnost dalo Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

Za 2019. godinu prihodi su planirani u iznosu 5.268.975,44 kn, a ostvareni su u iznosu 5.351.269,40 kn ili 101,56% u odnosu na plan.

2.1.1. Plan prihoda po računskom planu

Pregled planiranih i ostvarenih prihoda za 2019. godinu prezentiran je u slijedećoj tablici

Konto	OPIS	Ostvarenje 2018	Plan 2019.	ostvarenje 2019	indeks 5/4*100	indeks 5/3*100
1	2	3	4	5	6	7
3	PRIHODI	4.929.319,46	5.268.975,44	5.351.269,40	101,56	108,56
33	Prihodi po posebnim propisima	4.608.973,83	4.626.000,00	4.518.895,65	97,68	98,05
33110	Prihodi po posebnim propisima iz državnog proračuna redovita djelatnost	2.406.585,92	2.300.000,00	2.172.575,79	94,46	90,28
33111	Prihodi po posebnim propisima iz državnog proračuna kapitalni projekti	52.135,60	60.000,00	52.040,65	86,73	99,82
33120	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora (pristojbe)	113.061,03	230.000,00	237.135,01	103,10	209,74
33121	Prihod po posebnim propisima iz drugih izvora -koncesije	1.990.703,28	1.986.000,00	1.986.656,20	100,03	99,80
33122	Prihodi po posebnim propisima oz drugih izvora-najam zem	46.488,00	50.000,00	70.488,00	140,98	151,63
34	Prihodi od imovine	11.479,09	5.000,00	139.646,41	2792,93	1216,53
34130	Kamate na depozite po viđenju	10.984,45	5.000,00	6.753,57	135,07	61,48
34140	Prihodi od zateznih kamata	494,64	0,00	0,00		0,00
34150	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika			132.892,84		
35	Prihodi od donacija	308.652,92	500.000,00	557.180,66	111,44	180,52
3522	Prihodi od donacija tijela i institucija EU	308.652,92	500.000,00	557.180,66	111,44	180,52
36	Ostali prihodi	213,62	137.975,44	135.546,68	98,24	63452,24
3614	Ostali prihodi	213,62	20.000,00	17.571,24	87,86	8225,47
3621	prihodi od prodaje dugotrajne imovine		117.975,44	117.975,44	100,00	
36210	prihodi od prodaje dugotrajne nematerijalne imovine		69.341,80	69.341,80	100,00	
36212	prihodi od prodaje dugotrajne materijalne imovine		48.633,64	48.633,64	100,00	

Uplaćeni primici iz državnog proračuna za kapitalna ulaganja u iznosu 12.143.125,94 kn evidentirani su kao odgođeno priznati prihodi, a u prihode tekućeg razdoblja evidentirani su prihodi u visini obračunate amortizacije tekuće godine za dugotrajnu imovinu nabavljenu iz sredstava Državnog proračuna u iznosu od 52.040,65 kn. Značajni izvor prihoda su prihodi iz Državnog proračuna evidentirani kao prihodi za redovitu djelatnost u iznosu od 2.172.575,79 kn (kamate po dva dugoročna kredita, provizija za izdano jamstvo, rashodi održavanja lučkog područja), prihodi za kapitalna ulaganja u visini obračunate amortizacije u iznosu od 52.040,65 što zajedno čini 41,51% ukupnih prihoda.

Prihodi po posebnim propisima iz drugih izvora su prihodi od pristojbi, koncesija i zakupa koji iznose 2.294.279,21 kn, a čini 42,87% ukupnih prihoda.

Prihodi za projekt Izgradnja i nadogradnja infrastrukture u luci Slavonski Brod-sufinanciran CEF u visini 56,74% ostvarenih rashoda iznose 557.180,66 kn i čine 10,41% ukupno ostvarenih prihoda.

Primici koji su utrošeni na investiciju-izgradnju projekta Izgradnja i nadogradnja infrastrukture u luci Slavonski Brod-sufinanciran CEF u visini 56,74% ostvarenih ulaganja u iznosu 24.758.157,13 kn evidentirani su kao odgođeni prihod jer se radi o imovini koja se amortizira.

Prihodi od financijske imovine ostvareni su u iznosu 139.646,41 kn, a čine ih z redovite kamate i pozitivne tečajne razlike ostvarene na primljenom predujmu za projekt izgradnje i nadogradnje infrastrukture u luci -CEF što predstavlja 2,61 % ukupnih prihoda.

Ostali prihodi se odnose na prihode od naplate štete od osiguranja u iznosu 17.571,24 kn i prihode od prodaje dugotrajne imovine u iznosu 117.975,44 kn i čine 2,21% ukupnih prihoda.

Prodan je udjel u trgovačkom društvu Centar za razvoj unutarnje plovidbe d.o.o. Zagreb po procijenjenoj vrijednosti koja je značajno manja od knjigovodstvene vrijednosti jer je tvrtka iskazivala gubitak i pad prihoda, udjel je prodan za 69.341,80 kn. Prodano je vozilo Dacia Duster nabavljeno 2012. godine, značajno oštećeno u prometnoj nesreći u prosincu 2018. godine, prodano za 48.633,64 kn, vozilo je bilo u potpunosti amortizirano.

RASHODI

Rashodi Lučke uprave Slavonski Brod planirani su u iznosu od 5.380.000,00 kn, a izvršeni su u iznosu 5.323.429,38 kn ili 98,95 % u odnosu na plan.

Pregled planiranih i ostvarenih rashoda za 2019. godinu prezentiran je u slijedećoj tablici:

Konto	OPIS	Ostvarenje 2018.	Plan 2019.	Ostvarenje 2019	Indeks 5/4*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	4	5	6	7
4	RASHODI	4.840.948,52	5.380.000,00	5.323.429,38	98,95	109,97
41	Rashodi za zaposlene	959.325,56	1.043.300,00	1.040.133,60	99,70	108,42
411	Bruto plaće i doprinosi na plaće	910.125,56	930.000,00	920.569,60	98,99	101,15
412	Ostali rashodi za zaposlene	49.200,00	113.300,00	119.564,00	105,53	243,02
42	Materijalni rashodi	1.649.186,94	2.198.000,00	2.193.324,18	99,79	132,95
421	Naknade troškova zaposlenih	62.468,55	67.000,00	71.400,61	106,57	114,30
4211	Službena putovanja	29.939,26	35.000,00	40.616,41	116,05	135,66
4212	Naknade prijevoza	26.004,29	27.000,00	25.452,95	94,27	97,88
4213	Stručna usavršavanja	6.525,00	5.000,00	5.331,25	106,63	81,70
422	Naknada troškova članovima upravnih tijela	192.608,45	190.000,00	181.674,72	95,62	94,32
425	Rashodi za usluge	1.256.297,37	1.692.000,00	1.698.614,33	100,39	135,21
42510	Usluge telefona	29.240,99	35.000,00	27.117,75	77,48	92,74
42511	Poštarina	3.589,78	6.000,00	3.323,08	55,38	92,57
4252	Usluge tekućeg održavanja	44.673,89	50.000,00	46.244,28	92,49	103,52
42520	Usluge tehničkog i investicijskog održavanja-lučkog područja	489.538,00	400.000,00	402.889,43	100,72	82,30
4253	Usluge promidžbe i informiranja	103.641,21	200.000,00	172.353,94	86,18	166,30
4254	Komunalne usluge	28.544,97	35.000,00	38.092,24	108,83	133,45
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	9.900,00	13.000,00	12.200,00	93,85	123,23
4257	Intelektualne i osobne usluge	547.168,53	953.000,00	996.393,61	104,55	182,10
42570	Usluge studenata	3.008,00	11.000,00	10.178,58	92,53	338,35
42571	Odvjetničke usluge	34.437,50	50.000,00	45.187,50	90,38	131,22
42572	Usluge javnih bilježnika	27.412,50	5.000,00	190,00	3,80	0,65
42573	Prevoditeljske usluge		2.000,00	250,00	12,50	
42575	Intelektualne usluge	441.112,50	760.000,00	817.672,50	107,59	185,37
42576	Usluge revizije	15.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00	600,00
4258	Računalne usluge	17.674,63	20.000,00	15.012,13	75,06	84,94
4259	Ostale usluge	8.523,40	15.000,00	17.902,90	119,35	210,04
426	Rashodi za materijal i energiju	69.069,56	66.000,00	61.374,32	92,99	88,85
42610	Uredski materijal	11.242,75	10.000,00	9.408,15	94,08	83,65
42611	Utrošak vode	881,47	5.000,00	4.660,83	93,22	528,75
42620	Materijal za čišćenje i održavanje	3.517,52	6.000,00	5.365,82	89,43	152,55
4263	Pogonsko gorivo	35.131,36	35.000,00	35.183,52	100,52	100,15
42640	Sitan inventar i auto gume	18.296,46	10.000,00	6.756,00	67,56	36,93
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	68.743,01	183.000,00	180.260,20	98,50	262,22
4291	Premije osiguranja	23.414,51	30.000,00	29.920,11	99,73	127,75
4292	Reprezentacija	39.758,47	45.000,00	42.340,06	94,09	106,45
4293	Članarine	520,00	106.000,00	105.520,00	99,55	20.292,31

4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.050,03	2.000,00	2.480,03	124,00	49,11
43	Amortizacija	221.779,74	195.000,00	189.970,85	97,42	85,66
44	Financijski rashodi	2.004.775,03	1.916.500,00	1.886.602,94	98,44	94,11
4421	Kamate na primljene kredite banaka	1.460.483,72	1.900.000,00	1.722.979,43	90,68	117,97
4422	Kamate na robne kredite	7.034,58	6.500,00	4.972,22	76,50	70,66
4431	Bankovne usluge i izdaci platnog prometa	408.022,04	10.000,00	17.619,26	176,19	4,32
4432	Negativne tečajne razlike	126.280,53		89.617,22		70,97
4433	Zatezne kamate za poreze i doprinose	2.954,16		5,87		0,20
4434	Provizija za državno jamstvo			51.408,94		
45	Donacije					
46	Ostali rashodi	5.881,25	27.200,00	13.397,81	49,26	227,81
46230	Porez na cestovna motorna vozila	1.000,00	1.200,00	1.163,01	96,92	116,30
46240	Upravne pristojbe	450,00	1.000,00	110,00	11,00	24,44
46241	Sudske pristojbe	0,00	0,00	0,00		
46242	Oglašavanje u novinama i radiju	4.431,25	15.000,00	11.506,25	76,71	

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 1.043.300,00 kn, a izvršeni su u iznosu 1.040.133,60 kn ili 99,70%, u odnosu na plan.

Plaće su isplaćene prema osnovici koju je donijelo Upravno vijeće za 2007. godinu i od tada nisu povećavane.

Ostali rashodi za zaposlene čine prigodne nagrade za Uskrs i Božić, dar djeci prigodom Svetog Nikole, pomoć za slučaj smrti u obitelji, nagrada za godišnji odmor, nagrade za postignute radne rezultate i prehrana radnika za vrijeme rada sve u neoporezivo dopuštenom iznosu sukladno poreznim propisima, ukupno iznose 119.564,00 kn ili 105,53% od plana

2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 2.198.000,00 kn, a izvršeni u iznosu 2.193.324,18 kn ili 99,79% od plana, a čine ih:

2.1.- Naknade troškova zaposlenima, troškovi službenih putovanja i troškovi u vezi sa službenim putovanjem, smještaj, prijevoz, i ostali troškovi, troškovi prijevoza na posao i sa posla i troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih ukupno iznose 71.400,61 ili 106,57% od plana.

2.2.-Naknade članovima upravnog vijeća iznose 181.674,72 ili 95,62% od plana.

2.3.- Rashode za usluge čine usluge telefona, poštarina, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge tehničkog održavanja u lučkom području, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene i veterinarske usluge, usluge studenata, usluge odvjetnika i javnih bilježnika, prevoditeljske, intelektualne, računalne i ostale usluge u ukupnom iznosu od 1.698.614,33 kn ili 100,39% od plana. Najznačajniji rashod su troškovi tehničke i administrativne pomoći na projektu CEF i ostale intelektualne usluge u iznosu 817.672,50 kn i rashodi za usluge održavanja lučkog područja u iznosu 402.889,43 kn .

2.4.-Rashodi za materijal i energiju čine uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje, energija za pogon motornih vozila, sitan inventar i auto gume u ukupnom iznosu od 61.374,32 kn ili 92,99% od plana.

2.5.-Ostali nespomenuti materijalni rashodi iznose 180.260,20 kn i čine ih premije osiguranja imovine i zaposlenih, reprezentacija, članarina Zajednici lučkih uprava unutarnjih voda te ostali rashodi koji ukupno čine 98,50 % plana.

3. Amortizacija

Amortizacija je iskazana u iznosu 189.970,85 kn ili 97,42% u odnosu na plan. Otpis dugotrajne imovine nabavljene prije 01.01. 2008. godine vrši se na teret vlastitih izvora i on iznosi 1.859.189,48 kn.

4. Financijski rashodi

Financijske rashode čine kamate po dugoročnom kreditu Zagrebačke banke d.d. od 38.000.000,00 kn iskorištenom u 2015. godini za izgradnju dijela infrastrukture u lučkom području i otkup zemljišta u lučkom području, interkalarnе kamate na djelomično iskorišten kredit HBOR-a u iznosu od 80.000.000,00 kn koji je odobren u tijeku 2018. godine, u 2019. godini iskorišten u iznosu 35.573.376,98 kn, negativne tečajne razlike, bankarske usluge i usluge platnog prometa, što ukupno iznosi 1.886.602,94 kn ili 98,44 % u odnosu na plan.

5. Donacije

Donacije nisu ostvarene.

6. Ostali rashodi

Ostale rashode čine upravne pristojbe, oglasi u novinama i radiju, porez na cestovna motorna vozila i ostali nespomenuti rashodi u ukupnom iznosu od 13.397,81 kn ili 49,26 % od plana.

VIŠAK PRIHODA

Razlika između ukupnih prihoda u iznosu od 5.351.269,40 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 5.323.429,38 kn čini višak prihoda poslovanja u 2019. godini i iznosi 27.840,02 kn.

SUDSKI SPOROVİ

Lučka uprava Slavonski Brod kao tužitelj ima u tijeku dva sudska spora.

Jedan spor se odnosio na HŽ Cargo d.o.o. Zagreb za izgubljene prihode, a sve zbog neispunjenja ugovora LD-10-12/01 i LD-10-12/02 zaključenih 2010. godine. Lučka uprava je zbog neispunjenja oba ugovora i niza neuspješnih poticanja HŽ Cargo d.o.o. da prolongira ugovorene rokove i pristupi izvršenju ugovornih obveza jednostrano raskinula oba ugovora 01.07.2016. godine.

Budući su ugovori bili na snazi šest godina te da je u prvim godinama ugovora HŽ Cargo d.o.o. ipak nešto izvršio po ugovorenim investicijskim ulaganjima u lučkom području, a najviše zbog toga što je HŽ Cargo d.o.o., zbog svoje osnovne djelatnosti poželjan partner za luku i lučke djelatnosti, pristupilo se podnošenju tužbe za neostvarene prihode koji bi bili rezultat dobrog izvršenja ugovora u razdoblju dok su ugovori bili na snazi, očekujući da će HŽ Cargo d.o.o. pristupiti mirnom rješenju spora i vratiti se u lučko područje kao koncesionar. Budući nije bilo egzaktnih dokaza za visinu tražbine procijenjena je tražbina na 45.000.000,00 kn u svrhu podnošenja tužbe. Nakon izvršenog financijskog vještačenja u tijeku 2018. godine donesena je presuda Trgovačkog suda u Osijeku u korist Lučke uprave

Slavonski Brod na iznos 42.450.000,00 kn sa pripadajućim zateznim kamatama i naknadom troškova postupka.

Drugi spor je vođen podneskom tužbe protiv Općine Gornja Vrba od 2015. godine radi uplaćenog komunalnog doprinosa u iznosu 53.757,00 kn po rješenju tuženika u svrhu izgradnje objekata i uređenja komunalne infrastrukture prema programu izgradnje tih objekata Općine Gornja Vrba za razdoblje od 2010. do 2012. godine. Budući da tuženik nije ispunio svoju obvezu za područje za koje je plaćen komunalni doprinos, jer nije obavio nikakve radove, Lučka uprava je tužbenim zahtjevom zatražila povrat uplaćenog komunalnog doprinosa sa pripadajućom kamatom. Donesena je prvostupanjska presuda u korist Lučke uprave.

U oba sudska spora tuženici su uložili žalbe na Visoki trgovački sud.

BILANCA

Bilanca iskazuje sustavni pregled imovine Lučke uprave Slavonski Brod i njenih izvora na dan 31. prosinac 2019. godine i ima sljedeće ustrojstvo:

U kn			
	O P I S	Iznos	% učešća u ukupnom iznosu
A.	IMOVINA	250.823.448,06	100,00
1.	Nefinancijska imovina	225.735.668,11	90,00
1.1.	Neproizvedena dugotrajna imovina	34.733.236,39	13,85
1.2.	Proizvedena dugotrajna imovina	21.017.552,76	8,38
1.3.	Nefinancijska imovina u pripremi	169.984.878,96	67,77
2.	Financijska imovina	25.087.779,95	10,00
2.1.	Novac u banci i blagajni	19.806.444,47	7,90
2.2.	Depoziti, jamčevine polozi, potraživanja od zaposlenih i ostalo	5.072.699,47	2,02
2.5.	Potraživanja za prihode	208.636,01	0,08
B.	OBVEZE I VLASTITI IZVORI	250.823.448,06	100,00
3.	Obveze	168.322.826,83	67,11
3.1.	Obveze za rashode poslovanja	8.017.550,02	3,21
3.2.	Obveze za kredite i zajmove	72.851.489,22	29,04
3.3.	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućeg razdoblja	87.453.787,59	34,86
4.	Vlastiti izvori	82.500.621,23	32,89
4.1.	Vlastiti izvori	62.330.995,11	24,85

4.2.	Višak prihoda	20.169.626,12	8,04
------	---------------	---------------	------

IMOVINA

Ukupna imovina Lučke uprave Slavonski Brod iznosi 250.823.448,06 kn, a čine ju nefinancijska i financijska imovina. Dugotrajna nefinancijska imovina iznosi 225.735.668,11 kn ili 90,00% ukupne imovine, a čine ju zemljište, građevinski objekti, uredski namještaj, uredska oprema i uređaji, komunikacijska oprema, oprema za održavanje i zaštitu, prijevozna sredstva u cestovnom prometu, ostala prijevozna sredstva i ulaganja u računalne programe umanjena za otpisanu vrijednost imovine te imovina u pripremi.

Sitan inventar i auto gume otpisuje se 100% u trenutku stavljanja u uporabu te je njihova neto vrijednost u bilanci 0,00 kn.

Nefinancijska imovina u pripremi iznosi 169.984.878,96 kn ili 67,77% ukupne nefinancijske imovine, a čini ju ukupno ulaganje u lučko područje koje je u izgradnji te nije stavljeno u uporabu i evidentira se kao imovina u pripremi i ne otpisuje se.

Financijska imovina iznosi 25.087.779,95 kn ili 10,00% ukupne imovine, a čini ju novac u banci i blagajni, depoziti, potraživanja od radnika, potraživanja za projekt od EU institucija te potraživanja za prihode poslovanja umanjena za ispravku vrijednosti potraživanja, što u suštini čine potraživanja u stečaju za koju su mali izgledi da bi se mogla naplatiti, ali su stečajni postupci još u tijeku pa stoga nisu isknjižena.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Protu stavka imovini u bilanci su vlastiti izvori i obveze što ukupno iznosi 250.823.448,06 kn. Obveze iznose 168.315.146,83 kn ili 67,11 % svih izvora, a čine ih obveze za rashode poslovanja 8.017.550,02 kn ili 3,21% ukupnih izvora. Obveze za kredite i zajmove iznose 72.851.489,22 kn ili 29,04% svih izvora, a odnose se na dugoročni kredit u eurima odobren od Zagrebačke banke, iskorišten u cijelosti do 31.12.2015. godine. Početak je pet godina, preostala je još ova godine počeka, kredit je odobren uz jamstvo Republike Hrvatske. Kamate su cca 1.500.000,00 kn godišnje, namiruju se iz Državnog proračuna, dugoročni kunkski kredit HBOR-a koji je odobren 2018. godine u iznosu 80.000.000,00 kn. u 2019. godini iskorišten u iznosu od 35.573.376,98 kn, nastavlja se korištenje u 2020. godini, kamata je fiksna 2.5%. Razliku čini zajam –financijski leasing za službeno vozilo u iznosu 77.890,90 kn.

Naplaćeni prihodi budućih razdoblja su 86.333.140,30 kn ili 34,86% svih izvora, to su prihodi iz Državnog proračuna uplaćeni za kapitalne projekte u vremenu od 2008. do 2019. godini umanjeni za obračunatu amortizaciju u tim godinama u iznosu 58.947.524,07 kn te naplaćeni prihod budućeg razdoblja za projekt Izgradnja i nadogradnja infrastrukture u luci Slavonski Brod sufinanciran od EU u iznosu 27.385.616,23 kn(56,74% ukupnog troška izgradnje).

Odgođeno priznavanje prihoda iznosi 1.120.647,299 kn a čine ga tečajne razlike po dugoročnom kreditu i potraživanjima za plaćene obveze, kamate za potraživanja u stečaju. potraživanja koja nisu naplaćena do podnošenja financijskih izvještaja.

Vlastiti izvori ukupno iznose 82.500.621,23 kn ili 32,89% ukupnih izvora, a čine ih vlastiti izvori u iznosu 62.330.995,11 kn ili 24,85% svih izvora i rezultat poslovanja višak prihoda u iznosu 20.169.626,12 kn ili 8,04% svih izvora.

IZVANBILANČNI ZAPISI

Izvanbilančni zapisi čine zemljište u lučkom području Luke Slavonski Brod koje je vlasništvo Republike Hrvatske, a rješenjima Općinskog suda u Slavonskom Brodu dano je na upravljanje Lučkoj upravi bez naknade. Zemljište je ukupne površine 39.550 m² u katastarskim općinama Vrba i Ruščica, a odnosi se na zemljište koje je bilo vlasništvo Luke i skladišta Slavonski Brod te zemljište koje je u naravi putovi i kanali, a ranije je bilo javno dobro. Prema procjeni vrijednost zemljišta u lučkom području je 10,80 €/m². Temeljem utvrđenih elemenata vrijednost zemljišta iznosi 3.237.721,20 kn (1€=7,58kn).

KAPITALNA ULAGANJA

Kapitalna ulaganja planirana su u iznosu od 90.193.000,00 kn , a ostvarena su u iznosu od 56.733.774,97 kn ili 62,90 % od plana. Struktura ulaganja prezentirana je u slijedećoj tablici:

Red.	OPIS	Ostvareno 2018	Planirano 2019.	Ostvareno 2019	Indeks 5/4*100	Indeks 5/3*100
1	2	3	4	5	6	7
1.	Nastavak izgradnje prometnice ulaza u lučko područje Slavonski Brod (izgradnja i stručni nadzor)	4.001.990,63	3.600.000,00	3.668.857,35	101,91	91,68
2.	Nastavak izgradnje lučke infrastrukture (završni radovi asfaltiranja dijela ceste)	353.818,30	2.660.000,00	2.639.929,82	99,25	746,13
3.	Dogradnja manipulativnog platoa-Kontejnerski terminal	3.624.542,98	6.088.000,00	5.933.542,52	97,46	163,70
4.	Izgradnja i nadogradnja lučke infrastrukture luke Slavonski Brod-sufinanciranje CEF	4.615.550,66	77.570.000,00	44.304.597,63	57,12	959,90
5.	Informatička, komunikacijska i ostala oprema	20.290,20	45.000,00	51.569,25	114,60	254,16
6.	Putničko pristanište (ishođenje građevinske dozvole, dovršenje projektne dokumentacije, pripremni radovi)	38.750,00	100.000,00	5.864,50	5,86	15,13
7.	nabavka terenskog osobnog vozila za potrebe obilaska lučkog područja		130.000,00	129.413,90	99,55	
	UKUPNO	12.654.942,77	90.193.000,00	56.733.774,97	62,90	448,31

1. Izgradnja prometnice istočnog ulaza u lučko područje Slavonski Brod planirana je u iznosu od 3.600.000,00 kn, a ostvarena je u iznosu od 3.668.857,35 kn ili 101,91% u odnosu na plan. Projekt je završen, preostale su pripreme za tehnički prijem i ishođenje uporabne dozvole.

2. Nastavak izgradnje infrastrukture u luci planiran je u iznosu od 2.660.000,00 kn, a ostvaren je u iznosu od 2.639.929,82 kn ili 99,25% u odnosu na plan.

3. Dogradnja manipulativnog platoa predstavljat će građevinu namijenjenu za prekrcaj i manipulaciju kontejnera na području luke u sklopu proširenja postojećeg veza br.3. Izvršeni

su geodetski radovi, zemljani i armiranobetonski radovi proširenja veza br.3.Izvršeni su pripremni, geodetski, zemljani radovi i izgradnja dijela odvodnje.

4. Izgradnja i nadogradnja lučke infrastrukture luke Slavonski Brod-sufinanciranje CEF Izvršeni su radovi na izgradnji vezova 4.i5. izrada AB uzdužnih i poprečnih greda donjeg roštilja, uzdužnih i poprečnih AB zidova i stupova konstrukcije gornjeg roštilja obalnih građevina te izrada AB ploča., i izgrađen je dio oborinske odvodnje i hidrantske mreže, te dobava i ugradnja separatora protoka 200 l/s. Ukupna vrijednost radova izvršena je prema izvješću nadzora 34,7%.

5. Informatička, komunikacijska i ostala oprema planirana je u iznosu od 45.000,00 kn, a realizirana u iznosu od 51.569,25 kn ili 114,60% u odnosu na plan. Nabavljene su nadzorne kamere i video oprema za nadgledanje gradilišta u luci, jedno računalo, laserski pislač, fotokopirni aparat, mobilni telefon, sve zamjena za dotrajalu i otpisanu opremu.

6.Putničko pristanište planirano je u iznosu od 100.000,00 kn, a ostvareno je u iznosu od 5.864,50 kn ili 5,86% u odnosu na plan. Izvršeni su geodetski radovi na obali, projekt se priprema za financiranje iz EU sredstava.

7. Nabavka terenskog osobnog vozila za potrebe obilaska lučkog područja planirana je u iznosu 130.000,00 kn, a ostvarena u vrijednosti 129.413,90 kn. Nabavljeno je vozilo iste marke i iste klase Dacia Duster kao zamjena za vozilo koje je prodano (nabavljeno 2012. godine značajno oštećeno u prometnoj nesreći 2018. godine).

Iz prezentirane tablice kapitalnih ulaganja razvidno je da su projekti financirani iz slijedećih izvora:

1. Državni proračun	12.143.125,94 kn
2. Kredit HBOR-a	34.801.816,98 kn
3. Vlastita sredstva	655.767,49 kn
4. Obveze za predujam EU	9.133.064,56 kn

UKUPNO:	56.733.774,97 kn

PREGLED TROŠKOVA I PRIHODA CEF 2019. GODINA

I PREDUJAM

Uplaćeni predujam	10.11.2017. godine	1.212.279,83 €
Uplaćen predujam	12.11.2018. godine	303.069,96€
Uplaćen predujam	18.04.2019. godine	1.797.520,93€

Ukupan predujam

3.312.870,72 €

II RASHODI I PRIHODI

Račun projekta	OPIS	Iznos kn	Iznos € (1 kn=0,1348€)
411-2	Plaće za redovan rad	36.515,73	
413-2	Doprinosi na plaće	6.025,09	
421-2	Naknade troškova radnicima (prijevoz na posao, prehrana za vrijeme rada)	1.545,86	
425-2	Rashodi za usluge (promidžba i vidljivost, intelektualne usluge)	937.902,50	
RASHODI	UKUPNO 2019. godina	981.989,18	132.372,14
PRIHODI	56,74% od 981.989,18	557.180,66	75.107,95
MANJAK PRIHODA	43,26% od 981.989,18	424.808,52	57.264,19
05114	Izgradnja i nadogradnja infrastrukture u luci Slavonski Brod	43.634.397,48	5.881.916,78
ODGOĐENI PRIHOD	56,74% od 43.634.397,48	24.758.157,13	3.337.399,58

III OBRAČUN OBVEZE ZA PREDUJAM I PRIHODA

Ukupan predujam	3.312.870,72€	
Prihod 2017.	3.467,83€	25.864,46 kn
Prihodi 2018.	41.493,60 €	308.463,40 kn
Prihodi 2019.	75.107,95 €	557.180,66 kn
Kapitalno ulaganje 2018.	352.281,87€	2.627.459,10 kn
Kapitalno ulaganje 2019.	3.337.399,58€	24.758.157,13 kn

Ukupno utrošeno na projektu 31.12.2019.	3.809.750,83€	28.277.124,75 kn
Razlika manje plaćeno na dan 31.12.2019. 1€=7,44258 kn	496.880,11 €	3.698.069,97 kn

 **RAVNA TELJ:**
Marijan Jurić, dipl. inž.