**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.

* + 1. **Plan prihoda po računskom planu**

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



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** | **132,99** |
| **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 | 338,38 |
| 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 | 0,69 |
| 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** | **88,86** |
| 42610 | Uredski materijal | 11.242,75  | 10.000,00  | 9.408,15  | 94,08 | 83,68 |
| 42611 | Utrošak vode | 881,47  | 5.000,00  | 4.660,83  | 93,22 | 528,76 |
| 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 | 127,78 |
| 4292 | Reprezentacija | 39.758,47  | 45.000,00  | 42.340,06  | 94,09 | 106,49 |
| 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 | 70,68 |
| 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, interkalarne 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 SPOROVI**

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. | Odgođeno 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. Poček 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 kunski 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 iznosi 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:



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 pisač, 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. 496.880,11 € 3.698.069,97 kn 1€=7,44258 kn

 **R A V N A T E LJ:**

**Marijan Jurić, dipl. inž.**