

Lučka uprava Šibensko-kninske županije

Draga 14, 22000 Šibenik

*Temeljna financijska izvješća
za 2020. godinu*

Veljača, 2021.

Lučka uprava Šibensko-kninske županije

Draga 14, 22000 Šibenik

S A D R Ź A J

- 1. Bilješke*
- 2. Pregled značajnijih prihoda i rashoda*
- 3. Bilanca neprofitne organizacije (BIL-NPF)*
- 4. Izvještaj o prihodima i rashodima neprofitnih organizacija (PR-RAS-NPF)*

*Lučka uprava Šibensko-kninske županije
Draga 14, 22000 Šibenik*

Bilješke uz Temeljna financijska izvješća za 2020. godinu

Lučka uprava je ustanova s pravima i obvezama utvrđenim Zakonom o pomorskom dobru i morskim lukama (NN 158/03, 100/04, 141/06, 38/09, 123/11, 56/16 i 98/19), čiji je osnivač Šibensko-kninska županija.

Lučka uprava je osnovana Odlukom Šibensko-kninske županije od 15. srpnja 1997. i Odlukom o izmjeni odluke o osnivanju od 16. studenog 2004., radi upravljanja, izgradnje i korištenja luka otvorenih za javni promet na području Šibensko-kninske županije.

Uredbom Vlade RH od 02. prosinca 2004. osniva se državna Lučka uprava Šibenik kao zasebna ustanova, te se ista izdvaja diobenom bilancom od 01. srpnja 2005.

Lučka uprava Šibensko-kninske županije upisana je u registar neprofitnih organizacija pri Ministarstvu financija pod brojem 0036773.

Na temelju čl. 9. Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (NN 31/15), Bilješke su dopuna podataka uz financijske izvještaje. Mogu biti opisne, brojčane ili kombinirane, te se označavaju rednim brojevima s pozivom na AOP oznaku izvještaja na koju se odnose.

Bilješka 1.

Financijski izvještaji se sastavljaju u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), te Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN 31/15, 67/17 i 115/18).

Bilanca je sustavni pregled imovine, obveza i vlastitih izvora na određeni datum.

Izvještaj o prihodima i rashodima je sustavni preg

Postrojenja i oprema (022):

U 2020. godini uloženo je:

- za potrebe uprave (stolarija za urede na prvom katu, službeni mobiteli, klima uređaji) 69.428,71 Kn,
- opremanje luke Vrnaža (visokotlačni perlač, vatrogasni aparat, automatska rampa, stup za zastavu, sustav za parking kartice, energetske ormarići, hidrantski ormar) 205.453,64 Kn,
- u luku Vodice (ponton i nadzorna kamera) 170.057,31 Kn,
- u luku Tribunj (nadzorna kamera) 5.152,50 Kn,
- u luku Brodarica (lučko svjetlo) 43.750,00 Kn.

Tijekom 2020. godine iskniženo je amortizirane zastarjele opreme koja je ekološki zbrinuta (računala, uređaji za naplatu) u vrijednosti 410.262,01 Kn.

Ukupna vrijednost postrojenja i opreme na 31.12.2020. iznosi 20.648.638,93 Kn. (AOP 023 BIL-NPF)

Prijevozna sredstva (023):

Nije bilo promjene. Ukupna vrijednost na dan 31.12.2020. iznosi 1.811.003,65 Kn. (AOP 031 BIL-NPF)

Nematerijalna proizvedena imovina (026):

Uloženo je u računalne programe 126.798,50 Kn, pa vrijednost na kraju godine iznosi 489.406,50 Kn. (AOP 042 BIL-NPF)

Ukupni ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine na 31.12.2020. (0

- potraživanja za prihode (16) iznose 597.013,15 Kn (AOP 133 BIL-NPF):
od kupaca temeljem duga za lučke pristojbe - na dan sastavljanja ovog izvješća
nenaplaćena potraživanja iznosila su 1.037.307,45 Kn (AOP 134 BIL-NPF), uz to da
je ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca u iznosu 440.294,30 KN utužen u
cijelosti (AOP 141 BIL-NPF).

Bilješka 4.

Obveze

Sve dugoročne obveze su Djelidbom pripale Lučkoj upravi Šibenik, a Lučka uprava
Šibensko-kninske županije u 2020. godini nije imala dugoročnih obveza.

Obveze za zaposlene (AOP 148 BIL-NPF), naknade troškova zaposlenima (AOP 157 BIL-NPF) i naknade članovima upravnog vijeća (AOP 158 BIL-NPF) uredno su podmirene.
Obveze prema dobavljačima u zemlji (AOP 161 BIL-NPF) na dan 31.12.2020. godine
iznosile su 1.144.655,15 Kn. Do dana sastavljanja ovog izvješća nije podmireno 315.931,26
Kn, i to:

- TEC gradnja d.o.o. 200.000,00 Kn,
- Bralić Irena, Sagena 96.155,81 Kn i
- Bel-tel 19.775,45 Kn.

Obveze za predujmove (AOP 173 BIL-NPF) iznose 1.033.964,59 Kn.

Obveze po okvirnim kreditima u poslovnim bankama iznose 1.041.811,39 Kn. (AOP 184
BIL-NPF)

Obveze po osnovi pasivnih vremenskih razgraničenja (29) knjižene su kao donos sa skupine
35 – Prihod od donacija iz proračuna i to analitički:

- Vrnaža, riva radovi	41.492.135,06
- Vrnaža, pontoni	5.671.988,60
- Lučka kolica	451.528,69
- Bilice Stubalj, sanacija	1.418.001,63
- Bilice Stubalj, izgradnja luke	1.800.000,00
- Vodice Stražara	586.250,00
- Vodice Stražara, montažna riva	1.078.503,81
- Prvić Šepurina	2.500.000,00
- <u>Pirovac</u>	<u>52.837,86</u>
Ukupno	55.051.245,65

te su umanjena po zakonom propisanim stopama amortizacije obračunate od trenutka
stavljanja u upotrebu. (AOP 194 BIL-NPF).

Bilješka 5.

Prihodi

Ukupno ostvareni prihodi u 2020. god. iznose = 13.739.913,05 Kn (AOP 001 PR-RAS-NPF):
- prihodi od redovite djelatnosti = 10.087.512,87 Kn (AOP 002 PR-RAS-NPF),
- prihodi od financijske imovine (kte i teč. razl.) = 4.290,28 Kn (AOP 011 PR-RAS-NPF),
- prihodi od donacija iz proračuna (sučeljeni) = 3.615.359,97 Kn (AOP 024 PR-RAS-NPF),
- ostali prihodi = 32.749,93 Kn (AOP 040 PR-RAS-NPF).

Bilješka 6.

Rashodi

Ukupni rashodi u 2020. godini iznose	=16.417.624,53 Kn (AOP 054 PR-RAS-NPF):
- rashodi za radnike	=3.072.069,31 Kn (AOP 055 PR-RAS-NPF),
- troškovi naknada članovima Upravnog vijeća	=135.337,48 Kn (AOP 073 PR-RAS-NPF),
- usluge naplate lučkih pristojbi (komunalna poduzeća i športska društva)	=2.596.864,51 Kn (dio AOP 094 PR-RAS-NPF),
- izdaci za projektnu dokumentaciju	=1.602.062,50 Kn (dio AOP 094 PR-RAS-NPF),
- sanacije po raznim lučkim područjima	=125.440,40 Kn (dio AOP 089 PR-RAS-NPF).

Bilješka 7.

Rezultat

Manjak prihoda za 2020. godinu, uzrokovan padom izvornog prihoda od 30,4% zbog epidemiološke situacije, iznosi 2.677.711,48 Kn (AOP 150 PR-RAS-NPF).

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 13.715.638,36 Kn (AOP 151 PR-RAS-NPF).

Manjak prihoda za 2020. godinu pokrit će se iz kumuliranog viška prihoda iz prethodnih godina, pa će preostali višak raspoloživ na dan 31.12.2020. godine iznositi 11.037.926,88 Kn (AOP 154 PR-RAS-NPF).

Bilješka 8.

O ustanovljenom višku ili manjku prihoda odlučuju osnivači neprofitne organizacije. Oni mogu višak prihoda prebaciti u fond u kojem je ostvaren, ili prebaciti u izvore financiranja. Ako je utvrđen manjak prihoda, osnivač neprofitne organizacije odlučuje o načinu njegova pokrivanja, najčešće na teret izvora financiranja.

Raspored viška ili manjka prihoda za 2020. godinu evidentira se u 2021. godini kada se stvarno osnivač i odluči o načinu rasporeda viška, ili načinu pokrivanja manjka prihoda.

U Šibeniku, 26. veljače 2021.

LUŠKŽ-500-2/2021, usvojeno 29. ožujka 2021.

Predsjednik Upravnog vijeća:


Željko Dulibić, dipl. oec.

Lučka uprava Šibensko-kninske županije

Pregled značajnijih prihoda i rashoda za 2020. godinu

Redni broj	Opis	Ostvareno u prethodnoj (2019.) godini	Ostvareno u izvještajnoj (2020.) godini	Indeks (4/3)	Konto
1	2	3	4	5	6
	PRIHODI:	17.055.980,03	13.739.913,05	0,80	Razred 3
1.	Putnički promet	231.363,77	139.784,24	0,60	3112-111
2.	Teretni promet	4.036,22	1.816,42	0,45	3112-112
3.	Brodsko ležarina	676.622,00	540.894,00	0,80	3112-12
4.	Komunalni vez građana	435.990,00	1.106.030,00	2,54	3112-131
4.1.	Vodice	140.400,00	124.450,00	0,89	3112-1313-000 i 001
4.2.	Tribunj	59.500,00	60.050,00	1,01	3112-1313-002
4.3.	Murter	21.160,00	21.240,00	1,00	3112-1313-003
4.4.	Pirovac	58.000,00	58.800,00	1,01	3112-1313-004
4.5.	Prvić Šepurine	0,00	22.280,00	-	3112-1313-006
4.6.	Kaprije	25.120,00	17.120,00	0,68	3112-1313-007
4.7.	Zaton	3.100,00	3.600,00	1,16	3112-1313-009
4.8.	Raslina	500,00	500,00	1,00	3112-1313-010
4.9.	Primošten	5.150,00	6.250,00	1,21	3112-1313-012
4.10.	Rogoznica	700,00	1.700,00	2,43	3112-1313-013
4.11.	Tisno	1.360,00	1.840,00	1,35	3112-1313-014
4.12.	Skradin	0,00	800,00	-	3112-1313-015
4.13.	Šibenik - Vrnaža	121.000,00	787.400,00	6,51	3112-1313-100
5.	Pristojba za nautički vez	11.445.490,70	6.494.491,06	0,57	3112-132
5.1.	Šibenik	1.542.190,22	706.009,60	0,46	3112-1320-000
5.2.	Vodice	551.294,53	207.673,00	0,38	3112-1320-001
5.3.	Tribunj	440.623,32	301.631,00	0,68	3112-1320-002
5.4.	Prvić Luka	951.704,00	600.497,00	0,63	3112-1320-005
5.5.	Kaprije	1.559.758,27	915.827,46	0,59	3112-1320-007
5.6.	Žirje	136.065,00	36.735,00	0,27	3112-1320-008
5.7.	Zaton	44.346,00	11.481,00	0,26	3112-1320-009
5.8.	Primošten	2.295.723,50	1.511.550,50	0,66	3112-1320-012
5.9.	Rogoznica	1.412.205,86	611.748,00	0,43	3112-1320-013
5.10.	Skradin	1.405.015,00	1.040.221,00	0,74	3112-1320-014
5.11.	Zlarin	1.099.155,00	546.047,50	0,50	3112-1320-015
5.12.	Tisno	7.410,00	5.070,00	0,68	311-1320-019
6.	Prist. za vez u zimovanju	433.863,20	411.768,00	0,95	3112-133
6.1.	Šibenik	6.000,00	0,00	-	3112-1330-000
6.2.	Vodice	66.250,00	61.900,00	0,93	3112-1330-001
6.3.	Tribunj	82.000,00	65.600,00	0,80	3112-1330-002
6.4.	Pirovac	78.300,00	56.300,00	0,72	3112-1330-004
6.5.	Primošten	27.668,00	17.468,00	0,63	3112-1330-012
6.6.	Rogoznica	36.695,20	0,00	-	3112-1330-013
6.7.	Skradin	27.750,00	37.500,00	1,35	3112-1330-014
6.8.	Tisno	27.600,00	18.600,00	0,67	3112-1330-015
6.9.	Zablaće	5.600,00	2.800,00	0,50	3112-1330-016
6.10.	Šibenik – Sv. Petar	76.000,00	137.600,00	1,81	3112-1330-017
6.11.	Ražanj	0,00	14.000,00	-	3112-1330-020
7.	Prist. za vez na sidrištu	82.295,00	184.195,00	2,24	3112-134
7.1.	Šibenik	69.620,00	184.195,00	2,65	3112-1340-000
7.2.	Vodice	6.600,00	0,00	-	3112-1340-001
7.3.	Zlarin	6.075,00	0,00	-	3112-1340-017

8.1.	Naknada za ticanja, struja i voda, parking, štekati, bankomati	538.353,64	399.031,63	0,74	3112-2 i 3112-4
8.1.1.	Naknada za ticanja plovila		119.792,00	-	3112-21
8.2.	Prihodi od gospodarske djelatnosti		438.014,63	-	3112-2 i 3112-4
8.2.1.	Usluge opskrbe vodom		16.429,00	-	3112-25
8.2.2.	Usluge opskrbe električnom energijom		25.187,00	-	3112-26
8.2.3.	Usluge dizanja i spuštanja plovila		126.725,00	-	3112-270
8.2.4.	Usluge istezanja plovila		3.850,00	-	3112-271
8.2.5.	Usluge ispiranja plovila		28.200,00	-	3112-273
8.2.6.	Prihodi od štekata		119.450,00	-	3112-400
8.2.7.	Prihodi od bankomata		22.605,00	-	3112-402
8.2.8.	Prihodi od parkinga		95.568,63	-	3112-401 i 3112-410
9.	Prihodi od koncesija	646.347,77	650.727,52	1,01	3112-3
9.1.	Fiksni dio koncesija	479.292,00	520.256,09	1,08	3112-3
9.2.	Varijabilni dio koncesija	167.055,77	130.471,43	0,78	3112-3
10.	Prihodi iz proračuna	13.761.661,62	12.883.584,43	-	29 i 35
10.1.	Državni proračun	9.000.000,00	7.820.000,00	-	
10.2.	Jedinice lokalne i područne samouprave	3.976.109,62	4.260.262,14	-	
10.3.	EU - ISTEN	269.177,77	179.197,29	-	
10.4.	Drž. proračun – Kaprije (proj. dokument.)	516.374,23	0,00	-	
10.5.	HBOR – Peleš Rogoznica	0,00	624.125,00	-	

Redni broj	Opis	Ostvareno u prethodnoj (2019.) godini	Ostvareno u izvještajnoj (2020.) godini	Indeks (4/3)	Konto
1	2	3	4	5	6
	RASHODI:	15.609.272,73	16.417.624,53	1,05	Razred 4
1.	Rashodi za zaposlene	2.569.564,57	3.072.069,31	1,19	41
2.	Rashodi Upravnog vijeća	135.970,80	135.337,48	0,99	422
3.	Rashodi za usluge	8.154.595,23	6.518.076,23	0,80	425
3.1.	Sanacije ukupno	137.222,50	125.440,40	0,91	od 4252-78do 4252-99
3.2. *	Usl. naplate lučkih prist.	4.150.000,14	2.596.864,51	0,63	4257-0
3.3.	Dokumentacija ukupno:	1.464.435,91	1.602.062,50	1,09	4257-51
3.3.1.	Šibenik - Dolac	0,00	76.250,00	-	4257-5170
3.3.2.	Prvić Šepurine	357.500,00	163.312,50	-	4257-5178
3.3.3.	Murter	446.250,00	0,00	-	4257-5179
3.3.4.	Tribunj	28.750,00	222.500,00	-	4257-5181
3.3.5.	Primošten	5.000,00	23.500,00	-	4257-5182
3.3.6.	Rogoznica	106.250,00	644.125,00	-	4257-5186
3.3.7.	Šibenik - Brodarica	0,00	312.500,00	-	4257-5187
3.3.8.	Zlarin	7.500,00	84.750,00	-	4257-5189
3.3.9.	Šibenik	452.828,01	37.625,00	-	4257-5190
3.3.10.	Kaprije	18.732,90	0,00	-	4257-5191
3.3.11.	Vodice	31.625,00	0,00	-	4257-5194
3.3.12.	Pirovac	0,00	37.500,00	-	4257-5195

REZULTAT:		<i>Razred 5</i>
<i>Rezultat tekuće godine (manjak)</i>	2.677.711,48	5222
<i>Preneseni višak iz prethodnih razdoblja</i>	13.715.638,36	5221
<i>Raspoloživi višak na dan 31.12.2020.</i>	11.037.926,88	5221

Pregled donacija iz proračuna tijekom 2020.:

		2020.	
1.	Šibenik Vrnaža - radovi	5.320.000,00	<i>Državni proračun</i>
2.	Šibenik Vrnaža - radovi	2.000.000,00	<i>Šibensko-kninska županija</i>
3.	Šibenik Vrnaža - radovi	1.181.758,33	<i>Grad Šibenik</i>
4.	Prvić Šepurina - radovi	2.500.000,00	<i>Državni proračun</i>
5.	Vodice, Stražara – montažna riva	113.599,00	<i>Šibensko-kninska županija</i>
6.	Vodice, Stražara – montažna riva	964.904,81	<i>Grad Vodice</i>
	Ukupno:	12.080.262,14	