

LUČKA UPRAVA PLOČE

1. IZMJENE GODIŠNJEG PROGRAMA RADA I RAZVOJA LUČKE UPRAVE PLOČE SA FINACIJSKIM PLANOM ZA 2019. GODINU

Prosinac, 2019.

UVOD:

Tijek donošenja Plana i Izmjena Plana

Na svojoj 142. sjednici održanoj 18.12.2018. g. Upravno vijeće Lučke uprave Ploče je donijelo Odluku o davanju suglasnosti na Godišnji program rada i razvoja luke sa Financijskim planom Lučke uprave Ploče za 2019. g..

Razlog 1. Izmjene Godišnjeg programa rada i razvoja i Financijskog plana je nova procjena Prihoda i Rashoda Lučke uprave u cilju realnijeg iskazivanja značajnih promjena u prihodima i rashodima nastalih tijekom godine, te izmjena Plana i programa rada i razvoja za 2019.g. prvenstveno zbog izmjene izvora financiranja kao i realnijeg planiranja realizacije po projektima.

Tijekom godine Ravnatelj je donio četiri odluke o preraspodjeli sredstava u okviru Godišnjeg programa rada i razvoja po projektima u okviru svojih ovlasti, te je navedeno iskazano kroz stavku Plan u tablici.

U izvore financiranja uključena je odobrena potpora iz Proračuna RH u svrhu obnove oštećenog tankerskog veza u iznosu od 1.000.000,00 kn. Radovi na obnovi tankerskog veza su završeni u 6. mjesecu 2019., ali od izvođača radova je zatražena odgoda plaćanja zbog tekuće likvidnosti LUP do 11 mj. 2019., te je ujedno zatražena i potpora iz Proračuna RH. Rebalansom Proračuna RH ova sredstva su i odobrena, te je ova Izmjena Plana usklađen s dobivenom potporom.

Kako je svrha potpore ulaganje u dugotrajnu imovinu, dobivena Proračunska sredstva nisu iskazana u Prihodima od donacija već kao odgođeno priznavanje prihoda budućih razdoblja za sanaciju Tankerskog veza te će se priznavati kroz stavku prihoda tijekom vijeka uporabe ove imovine u visini iznosa amortizacije.

Najznačajnije promjene u realizaciji prihoda i rashoda odnose se na uključivanje nove gospodarske djelatnosti prodaje vode za ljudsku potrošnju fizičkim i pravnim osobama na lučkom području. Iskazane promjene u Planu Prihoda i Rashoda su na pozicijama prihoda od prodaje vode i stavci rashod skupina komunalnih uslugama.

REDOVITA INVESTICIJSKA ULAGANJA

I. IZMJENE I DOPUNE PLANA ZA 2019. GODINU

Red. br.	Naziv investicijskog projekta	Plan	Razlika	I Izmjena
1.	Ulaganja u postojeću infrastrukturu i suprastrukturu	10.380.000	-1.130.000	9.250.000
1.1.	Nabava i ugradnja bokoštitnika i rezervnih dijelova – operativne obale	350.000	-12.000	338.000
1.2.	Zamjena trafostanice TS 10(20)/04 kV br. 5	300.000	+7.000	307.000
1.3.	Zamjena skretnice	350.000	-7.000	343.000
1.4.	Prilagodba energetskeg raspleta na novi naponski nivo (20 kV) - međutransformator	1.000.000	-1.000.000	0
1.5.	Geodetske usluge	60.000	-50.000	10.000
1.6.	Zamjena vodovodne napojne cijevi: Rasklopište- Vatrogasci	1.160.000	0	1.160.000
1.7.	UT – otklanjanje nedostataka nakon tehničkog pregleda	150.000	-59.000	91.000
1.8.	Radovi na obnovi Tankerskog veza u kanalu Vlaška	6.720.000	-1.000	6.719.000
1.9.	Ostali troškovi neophodni za realizaciju obnove Tankerskog veza u kanalu Vlaška (projekti, studije, nadzor, ispitivanja i mjerenja, elaborati i ostali toškovi)	290.000	-8.000	282.000
2.	Plan razvoja – izgradnje	1.730.000	-1.600.000	130.000
2.1.	Izrada projektne dokumentacije za pristan za tekuće terete	1.730.000	-1.600.000	130.000
3.	Informacijski sustav te sustav tehničke zaštite i video nadzora	380.000	-76.000	304.000
3.1.	Tehnička zaštita, sustav video nadzora, sustav vatrodjave	200.000	0	200.000
3.1.1.	Nabava video kamera i licenci za potrebe nadzora lučkog područja	200.000	0	200.000
3.2.	Informatička oprema i ostala aplikativna rješenja	180.000	-76.000	104.000
3.2.1.	Nabava mrežnih komunikacijskih uređaja za potrebe infrastrukture, poslužitelja, računala i ostale informatičke opreme te ostalih aplikativnih rješenja	100.000	+4.000	104.000
3.2.2.	Digitalni urudžbeni zapisnik i sustav upravljanja dokumentima	80.000	-80.000	0
4.	Ostali izdaci	1.210.000	-533.000	677.000
4.1.	Naknade, takse, doprinosi i ostali troškovi vezani uz investicije (građevinske i uporabne dozvole)	100.000	+10.000	110.000
4.2.	Sanacija prostorija Policije i Carine na Ulaznom terminalu	300.000	-300.000	0
4.3.	Uredski namještaj i oprema	400.000	-100.000	300.000
4.4.	Table i oznake za potpunu funkcionalnost Ulaznog terminala	110.000	+7.000	117.000
4.5.	Izrada Urbanističkog plana uređenja Luke Ploče sa pripadajućim studijama, sukladno prostornom planu Grada Ploča	200.000	-78.000	122.000
4.6.	Sanacija napajanja i mjerenje el. mag. zračenja na Terminalu za rasute terere	100.000	-72.000	28.000
*5.	EU PROJEKTI	4.440.000	-2.135.000	2.305.000
5.1.	TRANSGOOD	750.000	+102.000	852.000
5.2.	ADRIPASS	820.000	-319.000	501.000
5.3.	MULTIAPPRO	820.000	-696.000	124.000
5.4.	CHARGE	550.000	-301.000	249.000

5.5.	INTESA	750.000	-482.000	268.000
5.6.	PROMARES	750.000	-439.000	311.000
UKUPNO REDOVITA INVESTICIJSKA ULAGANJA		18.140.000	-5.474.000	12.666.000

Napomena: Planirani iznosi su iskazani u kunama s uključenim PDV-om.

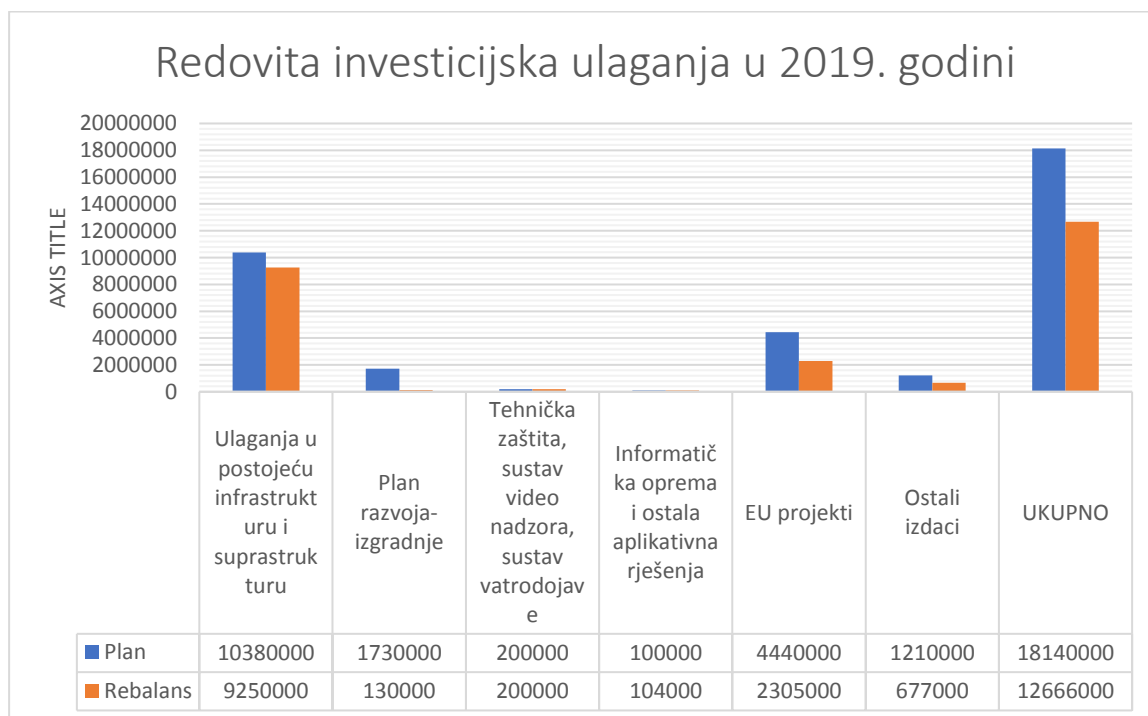
U stavkama plana u koloni 'Plan' su uključeni krajnji iznosi sukladno donesenim odlukama o preraspodjeli sredstava planiranih u Financijskom planu (ukupno 4. odluke).

* Udio vlastitih sredstava u projektima sufinanciranim iz sredstava EU fondova iznosi 15%.

Izvori financiranja:

Vlastita sredstva **10.706.750 kuna (84,53%)**

EU fondovi **1.959.250 kuna (15,47%)**



Obrazloženje po projektima:

1. Ulaganja u postojeću infrastrukturu i suprastrukturu

- 1.1. Ugovor iz 2018. godine. Korigirano za ukupno isplaćeni iznos u 2019.
- 1.2. Ugovor iz 2018. godine. Korigirano za ukupno isplaćeni iznos u 2019.
- 1.3. Korigirano za ukupno isplaćeni iznos u 2019.
- 1.4. Prilagodba energetskog raspjeta na novi naponski nivo (20 kV)– međutransformator se pomiče u 2020. godinu. U ovoj godini odrađen je postupak prikupljanja ponuda i odabira najpovoljnije ponude, te se očekuje potpis ugovora, izvršenje ugovora i plaćanja se očekuju u 2020. godini. Do pomicanja u dinamici došlo je zbog velikih troškova sanacije na obnovi tankerskog veza u kanalu Vlaška (stavka plana 1.8) koji su utjecali na financijsku likvidnost ustanove.
- 1.5. Nije bilo potrebe za ugovaranjem geodetskih usluga zbog odgode realizacije izrade projektne dokumentacije za pristan za tekuće terete (stavka 2.1.).
- 1.7. Korigirano za ukupno isplaćeni iznos u 2019.

1.8. Korigirano za ukupno isplaćeni iznos u 2019.

1.9. Korigirano za ukupno isplaćeni iznos u 2019.

2. Plan razvoja – izgradnje

2.1. Došlo je do znatnog pomaka u dinamici izvršenja izrade projektne dokumentacije za pristan za tekuće terete. Pomak je izazvan pomakom dinamike donošenja urbanističkog plana uređenja luke Ploče (stavka plana 4.5) čije je izvršenje bilo uvjet za nastavak projektiranja. Dinamika izrade i donošenja urbanističkog plana je u ingerenciji Grada Ploče i Lučka uprava nije imala utjecaj na dinamiku izrade istog. Ova stavka prenijet će se u Plan za 2020. godinu. Iznos od 130.000 kuna odnosi se na plaćanje po ugovoru za uslugu istraživanja važnih elemenata flore i faune za određivanje lokacije usisa/ ispusta tehnološke morske vode za rad uređaja za uplinjavanje tekućeg plina za potrebe projekta za pristan za tekuće terete.

3. Informacijski sustav te sustav tehničke zaštite i video nadzora

3.2. Informatička oprema i ostala aplikativna rješenja

3.2.1. Korigirano za ukupno ugovoreni iznos u 2019.

3.2.2. Postupak nabave je završen u 2019. godini, a plaćanja se očekuju u 2020. godini te se stavka prenosi u Plan za 2020. godinu.

4. Ostali izdaci

4.2. Sanacija prostorija Policije i Carine na Ulaznom terminalu pomaknuta je za 2020. godinu i ovisi o dinamici planiranog preseljenja Policije i carine na Ulazni terminal. Početak radova očekuje se u prvom dijelu 2020. godine.

4.3. Iznos je korigiran iz razloga što je iz postupka javne nabave proizašla niža cijena u odnosu na planiranu.

4.4. Korigirano za ukupno isplaćeni iznos u 2019.

4.5. Umanjeni iznos prenosi se u Plan za 2020. godinu. Dinamika izrade i donošenja urbanističkog plana je u ingerenciji Grada Ploče i Lučka uprava nije imala utjecaj na dinamiku izrade istog.

4.6. Korigirano za ukupno isplaćeni iznos u 2019.

5. EU PROJEKTI

Do korekcije iznosa došlo je zbog manjih i većih izmjena koje su bile nužne zbog okolnosti koje su nastupile tijekom provedbe projekata, a uglavnom se odnose na realokaciju sredstava unutar projekta i izmjene plana izvršenja projektnih aktivnosti zbog čega je za dio projekata odobreno produženje roka izvršenja.

1. IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA

RAČUN PRIHODA I RASHODA ZA 2019. GODINU

Račun	Opis	Plan 2019.	Povećanje / smanjenje	Izmjena Plana 2019	Indeks PL/IZ
PRIHODI					
3	UKUPNI PRIHODI U KN	41.626.000	3.585.000	45.211.000	109
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	28.800.000	3.425.000	32.225.000	112
31121	Prihodi od lučkih pristojbi na prekrcaju tereta	17.000.000	-400.000	16.600.000	98
31122	Prihodi od l. pristojbi na prekrcaju putnika	600.000	50.000	650.000	108
31123	Prihodi od koncesijskih naknada	9.100.000	50.000	9.150.000	101
31125	Prihodi od naknada SZ	1.500.000	-75.000	1.425.000	95
31126	Naknada za parking na novom UT	0	1.500.000	1.500.000	-
31127	Prihod od sigurnosnih pristojbi	600.000	150.000	750.000	125
31129	Prihodi od prodaje vode na lučkom području	0	2.150.000	2.150.000	-
33	Prihodi po posebnim propisima (stručno usavršavanje)	6.000	0	6.000	100
34	Prihod od imovine	220.000	10.000	230.000	105
341	Prihod od financijske imovine / kamate i pozitivne tečajne razlike /	200.000	0	200.000	100
342	Prihodi od nefinancijske imovine	20.000	10.000	30.000	150
35	Prihodi od donacija - Proračun RH	12.000.000	0	12.000.000	100
36	Ostali prihodi	600.000	150.000	750.000	125
RASHODI					
4	UKUPNI RASHODI U KN	36.471.300	2.089.700	38.561.000	106
41	Rashodi za zaposlene	5.841.300	143.700	5.985.000	102
411	Plaće	4.783.800	116.200	4.900.000	102
4111	Plaće za redovan rad	4.783.800	116.200	4.900.000	102
412	Ostali rashodi za zaposlene	270.000	0	270.000	100
4121	Ostali rashodi za zaposlene	270.000	0	270.000	100
413	Doprinosi na plaće	787.500	27.500	815.000	103
4131	Doprinos za zdravstveno osiguranje	682.500	117.500	800.000	117
4134	Doprinosi za poticanje zap. osoba sa invaliditetom	105.000	-90.000	15.000	14
42	Materijalni rashodi	9.820.000	2.146.000	11.966.000	122
421	Naknade troškova zaposlenima	290.000	0	290.000	100
4211	Službena putovanja	100.000	0	100.000	100
4212	Naknade za prijevoz	160.000	0	160.000	100

4213	Stručno usavršavanje zaposlenika	30.000	0	30.000	100
422	Naknade troškova članovima UV	200.000	50.000	250.000	125
423	Naknade volonterima (stručno osposobljavanje)	10.000	-4.000	6.000	60
425	Rashodi za usluge	7.650.000	1.980.000	9.630.000	126
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	180.000	20.000	200.000	111
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.000.000	-200.000	2.800.000	93
4253	Usluge promidžbe i informiranja	200.000	0	200.000	100
4254	Komunalne usluge	3.200.000	2.200.000	5.400.000	169
4255	Usluge najмова	190.000	-40.000	150.000	79
4257	Intelektualne i osobne usluge	700.000	0	700.000	100
4258/9	Ostale usluge	180.000	0	180.000	100
426	Rashodi za materijal i energiju	420.000	120.000	540.000	129
4261	Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	120.000	30.000	150.000	125
4263	Energija	250.000	50.000	300.000	120
4264	Sitni inventar i auto gume	50.000	40.000	90.000	180
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.250.000	0	1.250.000	100
4291	Premije osiguranja	100.000	0	100.000	100
4292	Reprezentacija	150.000	0	150.000	100
4293	Članarine	920.000	0	920.000	100
4295	Ostali rashodi poslovanja	80.000	0	80.000	100
43	Rashodi amortizacije	17.000.000	0	17.000.000	100
44	Financijski rashodi	3.310.000	-400.000	2.910.000	88
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	2.000.000	-400.000	1.600.000	80
44213	Kamate za primljene zajmove	2.000.000	-400.000	1.600.000	80
443	Ostali financijski rashodi	1.310.000	0	1.310.000	100
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	60.000	0	60.000	100
4432-33	Negativne tečajne razlike i zatezne kamate	1.250.000	0	1.250.000	100
45	Donacije	100.000	0	100.000	100
4511	Tekuće donacije	100.000	0	100.000	100
46	Ostali rashodi	400.000	200.000	600.000	150
461-462	Ostali nespomenuti rashodi	400.000	200.000	600.000	150
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	5.154.700	1.495.300	6.650.000	129
	VIŠAK PRIHODA IZ PREDHODNIH GODINA	82.529.853	0	82.529.853	100
	UKUPNO RASPOLOŽIV VIŠAK PRIHODA	87.684.553	1.495.300	89.179.853	102

Obrazloženje:

Ukupni Prihodi se povećavaju za 3.585.000 kn i iznose 45.211.000 kn, **ukupni Rashodi** se povećavaju za 2.089.700 kn i iznose 38.561.000 kn, te se **višak prihoda nad rashodima** povećava za 1.495.300 kn i iznosi 6.650.000 kn.

Redoviti prihodi LU od lučkih pristojbi i koncesijskih naknada se povećavaju za 3.425.000 kn te se procjenjuju na iznos od 32.225.000 kn. Najznačajnije povećanje kod prihoda odnosi se na novi prihod od prodaje vode koncesionarima na lučkom području u iznosu od 2.150.000 kn. Javni isporučitelj vode na području Grada Ploče, Izvor Ploče je početkom 2019. jednostrano raskinuo dosadašnji Ugovor o isporuci vode na lučkom području, te je cjelokupnu mjesečnu potrošnju za 1.mjesec obračunao i dostavio račun LUP.

LU Ploče je nastojala zadržati dosadašnju praksu obračuna vode držeći da su krajnji potrošači koncesionari koji imaju svoje vodomjere, te da javni isporučitelj kao i dosada može očitati potrošnju i ispostaviti račun direktno krajnjem korisniku. Budući da se nastali spor nije riješio putem Suda do 9.mj. 2019. LUP je donijela odluku da će postati prodavatelj vode za ljudsku potrošnju. Odluku je donijela temeljem tumačenja Porezne uprave kao i Vijeća za vodne usluge RH te se je registrirala kao obveznik PDV-a, a prodaja vode je samim time postala nova gospodarska djelatnost. LU Ploče je postala i obveznik poreza na dobit za ovu gospodarsku djelatnost. Budući da LUP prodaje vodu po istoj cijeni i istim obračunskim elementima svojim koncesionarima ova gospodarska djelatnost neće u ovoj i budućim godinama ostvarivati dobitak. Značajno povećanje prihoda je ostvareno naknadom od parkinga na novom Ulaznom terminalu u iznosu od 1.500.000 kn.

Smanjenje prihoda od lučkih pristojbi na prekrcaju tereta od 2 % uglavnom je nastalo zbog smanjenog prometa rasutih tereta. Promet ostalih vrsta tereta je na razini planiranog, čak i veći.

Plana prometa u t

Vrsta tereta	Plan 2019.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan	Indeks
Generalni teret	495.000	25.500	520.500	105
Rasuti teret	2.505.000	-209.100	2.295.900	92
Tekući teret	790.000	30.000	820.000	104
Ukupno	3.790.000	-155.600	3.634.400	96

Nova procjene prometa za 2019. godinu u odnosu na planirane količine pokazuje smanjenje rasutih tereta za 8 %, razlog je izostanak roba za „Aluminij“ Mostar (glinica, petrolkoks) kao i planiranih količina boksita. U strukturi generalnih tereta bilježi se smanjenje aluminijskih proizvoda zbog prekida proizvodnje u „Aluminij“ Mostar u srpnju ove godine što je međutim kompenzirano povećanim količinama željeznih proizvoda u odnosu na plan, te se planira povećanje od 4 %. U strukturi tekućih tereta očekivane količine će biti nešto veće u odnosu na plan unatoč nešto manjem prometu transhipmenta kod koncesionara ATT-a u odnosu na plan.

Rashodi su ovom izmjenom plana izmijenjeni u skladu sa ostvarenim troškovima za 9 mjeseci i procjenom do kraja godine. Unutar planiranih skupina rashoda nije bilo značajnijih izmjena osim smanjenja troškova investicijskog održavanja za 7 % i povećanja rashoda za komunalne usluge za 69 % koje se odnosi na novi trošak vode koja se prodaje koncesionarima u iznosu od 2 200 000 kao i pokriće gubitka vode na stavci ostalih rashoda u iznosu od 431 000 kn. Planirano je i smanjenje troškova kamata na Zajmove Svjetske banke za 400 000 kn jer je kamata za Zajam br. 7410-HR za 2019. bila 0%.

I IZMJENA POTPORA IZ PRORAČUNA RH ZA 2019 G.

Potpore iz Proračuna RH za 2019. za otplatu Zajma 7410-HR iznosila je **43.000.000 kn**. Potpora je je u cijelosti povučena i sredstva su namjenski utrošena. Nova potpora zatražena je radi tekuće likvidnosti u svrhu plaćanja radova obnove oštećenog tankerskog veza u iznosu od **1.000.000 kn**.

Potpore iz Proračuna RH za dugotrajnu imovinu se ne iskazuju na računima prihoda od donacija tekućeg razdoblja - godine već na računima odgođenih prihoda budućih razdoblja u Bilanci.

Potpore iz Proračuna RH u kn

Opis	Plan	Povećanje	Izmjena
Potpore za otplatu Zajma 7410-HR ; aktivnost A810034 - račun 3822 tekuće donacije neprofitnim organizacijama	43.000.000	0	43.000.000
Potpore za obnovu tankerskog veza; aktivnost T810063 - račun 3821 kapitalne donacije,	0	1.000.000	1.000.000
Ukupno	43.000.000	1.000.000	44.000.000

I IZMJENA PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA

PLAN ZADUŽIVANJA

U 2019.g. Lučka uprava Ploče nije planirala niti ostvarila nova zaduženja, te s tog osnova nema plana zaduživanja i priljeva od glavnica zajmova i kredita.

I IZMJENA PLAN OTPLATA

Izmjene su iskazane u skladu sa izvršenim otplatama.

Otplate u kn	Plan 2019.	Povećanje/ smanjenje	1. Izmjena plana
Otplata glavnice Zajma SB 7410-HR	52.500.000	-946.915	51.553.085
Otplata kamata Zajma 7410-HR	300.000	-300.000	0
Otplata kamata Zajma 8077-HR	1.700.000	-100.000	1.600.000
Ukupno otplate Zajmova	54.500.000	-1.346.915	53.153.085

Izvori sredstava

Proračun RH - potpora za otplatu Zajma 7410-HR	43.000.000	0	43.000.000
Vlastita sredstva za otplatu Zajma SB 7410-HR	9.500.000	-946.915	8.553.085
Vlastita sredstva za otplatu kamata po Zajmovima SB 7410-HR i 80770-HR	2.000.000	-400.000	1.600.000
Ukupno	54.500.000	-1.346.915	53.153.085