

**PROGRAMA RADA I RAZVOJA LUKE SA
FINANCIJSKIM PLANOM LUČKE UPRAVE PLOČE
ZA 2019. GODINU**

Ploče, prosinac 2018.

OSNOVNE SMJERNICE POSLOVANJA LUČKE UPRAVE PLOČE U 2019.GODINI

Financijskim planom za 2019. godinu predviđeni su ukupni prihodi Lučke uprave u iznosu od 41.626.000,00 kuna što je za oko 4% porasta u odnosu na prethodnu godinu, dok su rashodi planirani u iznosu od 36.471.300,00 kuna. Kao i prethodnih godina najveći izazov prilikom izrade financijskog plana i programa rada za iduću godinu predstavlja planiranje budućeg prometa tereta kroz luku u nadolazećoj godini imajući pritom u vidu nestabilno gospodarsko okruženje u susjedstvu kao i globalnu nepredvidivost robnih tijekova. Budući da se preko luke Ploče tradicionalno prometuje burzovnim robama (aluminij, ugljen, željezna ruda, čelik, koks, glinica i sl.) koji su i okosnica industrijske proizvodnje u susjednoj Bosni i Hercegovini utoliko kretanje ovih roba na svjetskim tržištima značajno utječe na promet roba preko luke Ploče.

Procjena fizičkog prometa i vlastitog prihoda za 2019. godinu temelji se na podacima o očekivanom prometu, dostavljenom od strane koncesionara kao i osobnom istraživanju tržišta. Najvažniji koncesionari/korisnici (Luka Ploče d.d., Adriatic tank terminals d.o.o., Naftni terminali federacije d.o.o., Top logistics d.o.o.) su temeljem vlastitih poslovnih projekcija izrazili očekivane procjene prometa, temeljem kojih su stručne službe Lučke uprave Ploče napravile kalkulacije prihoda temeljenih uglavnom na lučkim pristojbama i koncesijskim naknadama. Ukupno gledano, očekuje se promet preko luke Ploče na razini od oko 3.790.000,00 tona. Temeljem dostavljenih podataka klasificiranih po vrstama roba, predviđa se prihod od lučkih pristojbi za prekrcaj tereta u visini od oko 16.931.250,00 kn, što je porast od 22,64% u odnosu na 2018. godinu. Najveću razliku u odnosu na prošlogodišnji prihod čine nove količine rasutih tereta (boksit – 250.000 t i željezna ruda – 200.000 t) kojih nije bilo prethodnih godina, na temelju kojih bi Lučka uprava trebala uprihoditi dodatnih 1.500.000,00 kn, kao i povećanje pretovara tekućih tereta što zbog potpune obnove tankerskog veza kao i zbog stavljanja u upotrebu novih skladišnih kapaciteta na području pod koncesijom ATT d.o.o. Ovo povećanje prometa tekućih tereta trebalo bi imati za direktnu posljedicu povećanje prihoda za oko 1.800.000,00 kn. Ostatak razlike se odnosi na povećani pretovar ugljena za Lukavac i Zenicu, dok ostali tereti uglavnom ostaju na istim razinama kao u 2018. godini.

U pogledu koncesijskih naknada, temeljem dostavljenih podataka predviđa se prihod u visini od 9.013.512,95 kn. Projekcije prihoda od koncesijskih naknada su više od prošlogodišnjih za 32,53%, za što postoji nekoliko razloga:

- očekuje se ukupno nešto viši promet luke od prošlogodišnjeg, posebice u pogledu tekućih tereta kao i u pogledu rasutih tereta, gdje se očekuje dodatnih 450.000 tona tereta (boksit i željezna ruda), što znači i višu promjenjivu koncesijsku naknadu,
- puštanjem u rad novog Terminala za rasute terete započinje naplata fiksnog dijela koncesijske naknade i naplata peterostruko više promjenjive koncesijske naknade (0,25 EUR/t – trenutna naknada je 0.05 EUR/t), što bi u konačnici trebalo donijeti značajno povećanje prihoda,
- ostatak koncesijskih prihoda je planiran približno na prošlogodišnjoj razini jer se ne očekuju značajne promjene.

Početak mjeseca svibnja iduće godine očekuje se puštanje u rad Terminala za rasute terete čije je opremanje prekrcajnom opremom u završnoj fazi testiranja. Iako je u tehnološkom smislu u prvoj fazi predviđeno da ovaj terminal može servisirati samo terete u dolasku, s obzirom na sadašnju mogućnost jednokratnog uskladištenja 600.000 tona rasutog tereta za očekivati je u idućem razdoblju da bi se ovaj terminal mogao značajnije koristiti i za poslove neizravnog prekrcaja tj. „transhipmenta“ pod pretpostavkom da se opremi odgovarajućom prekrcajnom opremom. Ova činjenica je posebno značajna sa aspekta konkurentne prednosti luke Ploče budući da će novi terminal moći servisirati velike brodove

tipa „Capesize“ sa gazom do 18 metara što je sa aspekta ekonomije obujma vrlo bitna činjenica koja može privući i dodatne količine tereta u luku Ploče posebno u segmentu trgovanja rasutim teretima (tzv.trading).

Promet tekućih tereta u 2018. godini obilježen je činjenicom da je dana 05. kolovoza 2018. godine prilikom manovre pristajanja na tankerski vez u kanalu „Vlaška“ došlo do udara broda „STI POPLAR“ u zapadnu priveznu utvrdicu pri čemu je ona potpuno uništena, te je tankerski vez bio izvan upotrebe do 05. studenoga 2018., zbog čega je promet naftnih derivata preko luke Ploče bio u potpunosti obustavljen. Lučka uprava koja skrbi o lučkoj infrastrukturi odmah je nakon oštećenja tankerskog veza poduzela sve potrebne aktivnosti kako bi se što prije sanirala nastala šteta i ponovo uspostavio promet tekućih tereta preko luke Ploče. U tom smislu sa građevinskom tvrtkom „POMGRAD INŽENJERING“ d.o.o. iz Splita ugovorena je obnova pretakačke platforme i uklanjanje urušene betonske utvrđice što je podrazumijevalo prvu fazu obnove oštećenog veza. Prva faza završena je u roku, a vrijednost izvršenih radova iznosila je oko 4,6 milijuna kuna. Druga faza obnove tankerskog veza koja podrazumijeva izgradnju potpuno nove privezne utvrđice ugovorena je 19. studenoga, 2018. Predviđa se da će radovi na izgradnji nove utvrđice trajati otprilike 100 dana te se vrijednost radova procjenjuje na oko 6 milijuna kuna. U razdoblju do potpune obnove tankerskog veza uspostavljen je privremeni režim plovidbe kanalom „Vlaška“ i korištenja veza, što podrazumijeva određena ograničenja u smislu veličine brodova kao i dodatne mjere sigurnosti plovidbe.

U ovom segmentu lučkog prometa u nadolazećim godinama očekuje se značajan porast prometa što bi moglo postati jedna od najvažnijih okosnica poslovanja luke. Ovlaštenik koncesije za izgradnju i upravljanje terminalom za tekuće terete je kompanija ATT d.o.o. čiji je jedan od osnivača globalna kompanija VTTI koja posluje u brojnim državama širom svijeta i vlasnički je povezana sa kompanijom VITOL koja je jedna od vodećih svjetskih kompanija u segmentu eksploatacije, prerade i trgovine naftom i naftnim derivatima. Dolazak globalnih igrača u luku Ploče pozitivan je signal i drugim ulagačima posebno sa aspekta velikih slobodnih površina na području luke pogodnih za nove projekte i investicije. U 2017. godini je završena i puštena u rad prva faza novog terminala za tekuće terete kapaciteta od 55.000 m³, dok je u tijeku izrada nove faze kapaciteta 60.000 m³, čiji se završetak očekuje u travnju 2019. godine. Ukupni kapacitet terminala za tekuće terete koji se planira izgraditi na području luke Ploče je 350.000 m³ za čiste naftne derivate i 65.000 m³ za ukapljeni naftni plin. Cjelokupna vrijednost investicije procjenjuje se na 170 milijuna eura.

Potpunom realizacijom ovih kapaciteta može se očekivati ukupni godišnji promet od oko 4 milijuna metara kubnih naftnih derivata. Ambicija je ovlaštenika koncesije da luka Ploče postane regionalni distribucijski centar za naftne derivate što bi u gospodarskom smislu imalo značajne direktne i indirektno multiplikativne ekonomske učinke na stvaranje dodane vrijednosti i zaposlenost u užem i širem okruženju luke. Da bi se ovi kapaciteti izgradili u potpunosti nužno je izgraditi novi tankerski vez na poziciji sjeverno od novog gata na terminalu za rasute terete. Lučka uprava je 2016. godine ugovorila izradu glavnog projekta infrastrukture za novi tankerski vez sa tvrtkom „RijekaProjekt“ iz Rijeke. Na dinamiku izrade glavnog projekta novog tankerskog veza uključujući i ishođenje građevinske dozvole bitno utječe činjenica da je posljednjim izmjenama prostornog plana Grada Ploča nametnuta obveza izrade Urbanističkog plana uređenja (UPU) luke Ploče što do sada nije bio slučaj. Ova okolnost znači da dok se ne donese novi UPU za luku neće biti moguće ishoditi lokacijsku dozvolu i podredno tome građevinsku dozvolu za novi tankerski vez. Lučka uprava je sklopila ugovor sa gradom Ploče u svrhu suradnje i financiranja izrade UPU-a i potrebne strateške procjene utjecaja na okoliš. Očekujemo da će zbog potrebe donošenja prethodno spomenutog plana doći do odgađanja početka gradnje novog tankerskog veza za najmanje godinu i pol dana. Bitno je naglasiti da bez izgradnje novog tankerskog veza neće doći do potpune izgradnje predviđenih skladišnih kapaciteta jer postojeći tankerski vez u kanalu „Vlaška“ ima ozbiljnih maritimnih, prostornih i konstrukcijskih ograničenja. U tom smislu potrebno je poduzeti sve što je nužno kako bi se ubrzalo ishođenje potrebnih dozvola za izgradnju novog tankerskog veza. Svakako jedno od najvažnijih pitanja u svezi izgradnje novog tankerskog

veza je i pitanje financiranja njegove izgradnje. U tom smislu potrebno je sagledati sve relevantne činjenice od pitanja postojeće zaduženosti Lučke uprave, raspoloživosti financijskih sredstava od strane razvojnih i komercijalnih banaka pa do eventualnog financiranja iz europskih fondova. Također treba razmotriti i mogućnost da potencijalni ovlaštenik koncesije na novom tankerskom vezu bude i investitor izgradnje novog tankerskog veza.

Jedno od važnijih pitanja koje je na određeni način opterećivalo poslovanje Lučke uprave u prethodnim godinama je i situacija glede novog Ulaznog terminala u luku. Naime, terminal je izgrađen 2016. godine međutim, još uvijek nije u funkciji jer nisu bile ispunjene pretpostavke za dobivanje uporabne dozvole. Glavne prepreke su bile neizgradnja retencije i lateralnog kanala kao i određeni nedostaci u pogledu protupožarnog elaborata i sukladnosti ugrađene protupožarne bravarije. U prethodnom razdoblju bilo je potrebno Odlukom Upravnog vijeća i Vlade RH proširiti lučko područje luke tj. uključiti površine obuhvata građevine (retencija i lateralni kanal) u lučko područje, preuzeti ulogu investitora od HAC-a, ishoditi građevinsku dozvolu i ugovoriti izgradnju građevine. Izgradnja retencije i lateralnog kanala je završena i ishodena je odgovarajuća uporabna dozvola. Također je izvršena izmjena protupožarnog elaborata, na koji je dobivena suglasnost MUP-a. U tijeku je izdavanje odgovarajuće izmjene građevinske dozvole, koja se očekuje tijekom mjeseca prosinca, nakon čega će se podnijeti zahtjev za obavljanje tehničkog pregleda. Predviđa se dobivanje uporabne dozvole za ulazni terminal krajem siječnja ili početkom veljače 2019. godine. Nakon dobivanja uporabne dozvole potrebno je obaviti potrebne aktivnosti u smislu stavljanja terminala u potpunu funkciju. Ove aktivnosti će se obaviti u nekoliko faza: prva faza predviđa stavljanje u funkciju službi lučke uprave, carine i policije koje su nužne za normalno funkcioniranje terminala i graničnog prijelaza. Druga faza predviđa opremanje prostorija za djelatnike lučke uprave i prelazak djelatnika u prostorije terminala, treća faza predviđa davanje u koncesiju uredskih prostorija na terminalu kao i drugih djelatnosti (ugostiteljstvo, trgovina na malo, i sl.).

S aspekta financijskog rizika na poslovanje Lučke uprave u idućoj godini i to u svezi arbitraže i naplate bankarske garancije za dobro izvršenje ugovornih obveza od strane koncesionara BIOM, bitno je istaknuti slijedeće. Lučka uprava u svezi sa ugovorom o građenju za terminal rasutih tereta postavila je zahtjev za isplatu ugovorne kazne zbog kašnjenja izvođača radova GIU (CYES, Vijadukt) na iznos od 29.267.430, 57 kuna. Izvođač radova je osporio potraživanje. Lučka uprava je sukladno ugovoru o građenju poduzela potrebne pravne radnje i krenula u postupak arbitraže pri arbitražnom sudištu HGK u Zagrebu. U tom smislu je izvođaču poslana obavijest o pokretanju arbitražnog postupka sa arbitražnom tužbom kao i zahtjev za imenovanjem arbitra sa njihove strane. Na osnovu dostupnih informacija protu stranka još uvijek nije imenovala svoga arbitra. Cijelu situaciju otežava činjenica da je poduzeće Vijadukt d.d. u stečajnom postupku. Budući da su članovi Gospodarsko interesnog udruženja (GIU) dakle, Cyes i Vijadukt solidarno odgovorni pravno je mišljenje da u tom smislu nema zapreke da se provodi arbitražni postupak. U ovom trenutku ne može se sa sigurnošću predvidjeti koliko će postupak arbitraže trajati, međutim kada se donose presuda u postupku arbitraže onda je ona konačna. Lučka uprava je u posjedu bankarske garancije za dobro izvršenje ugovornih obveza po predmetnom ugovoru na iznos od 29.267.430,57 kuna sa rokom valjanosti do 30.lipnja, 2019. godine.

Lučka uprava je sa tvrtkom BIOM d.o.o sklopila koncesijski ugovor za izgradnju i gospodarsko korištenje postrojenja za proizvodnju biodizela. Sukladno Uredbi i koncesijskom ugovoru BIOM d.o.o. je dostavio Lučkoj upravi bankarsku garanciju za dobro izvršenje ugovornih obveza na iznos od 11.112.231,50 kuna. S obzirom na okolnost da BIOM d.o.o. nije izvršio svoje ugovorne obveze u smislu izgradnje predmetnog postrojenja u roku, niti je poduzeo bilo kakve građevinske radove, niti je na zahtjev Lučke uprave da se produži valjanost bankarske garancije koja je istjecala istu produžio, Lučka uprava je podnijela zahtjev za isplatu banki garantu i 1.8.2017.godine naplatila iznos od 11.112.331,50 kuna. Novac se nalazi na posebnom računu kod RBA banke. Također, s obzirom da ovlaštenik koncesije nije izgradio predmetni objekt niti je uredno plaćao koncesijsku naknadu Lučka uprava je sukladno ugovoru oduzela predmetnu koncesiju i raskinula ugovor

o koncesiji. Po žalbi koncesionara na Odluku o oduzimanju koncesije nadležno Ministarstvo (MMPI) je žalbu odbacilo. Početkom 2018. godine ovlaštenik koncesije je pokrenuo upravni spor kod nadležnog suda u Splitu, u ovom trenutku nije poznato kada će se održati prvo ročište.

Lučka uprava Ploče je 2012. godine podnijela tužbu protiv „Jadranskog osiguranja“ kod Trgovačkog suda u Splitu, radi isplate 900.000,00 Eura po garanciji za valjanost ponude za izgradnju terminala za rasute terete. U prvom stupnju je sud dao za pravo tužitelju tj. Lučkoj upravi Ploče. Predmet je bio u žalbenom postupku pred Visokim trgovačkim sudom od veljače, 2014. godine. Nakon što su poslani tri požurnice i zahtjev za suđenjem u razumnom roku, nadležni sud je dana 31.10. 2018. godine donio presudu kojom se odbija tuženikova žalba kao neosnovana i potvrđuje se presuda Trgovačkog suda u Splitu. Prema presudi odlučeno je da je tuženik dužan isplatiti Lučkoj upravi iznos od 900.000,00 Eura u kunsjoj protuvrijednosti sa zakonskim zateznim kamatama koje teku od 19. siječnja 2012. godine. Također je dužan isplatiti tužitelju i parnični trošak u iznosu od 443.335,00 kuna. U tijeku je poduzimanje pravnih radnji radi izvršenja naplate dosuđenih novčanih iznosa.

S obzirom na ostale djelatnosti Lučke uprave, u sljedećoj godini planiraju se i druge aktivnosti sa ciljem unapređenja učinkovitosti i povećanja konkurentnosti luke Ploče kao bitne karike Vc paneuropskog prometnog i logističkog lanca. Posebno je važno poduzimanje aktivnosti i izvan samog područja luke Ploče, posebice u smislu poboljšanja učinkovitosti željezničkih operatera na našem prometnom pravcu kao i uklanjanje administrativnih i drugih „uskih grla“, a sve u cilju povećanja konkurentnosti luke Ploče kao integralnog dijela cjelokupnog logističkog lanca. Također je nužno poduzimanje aktivnosti putem resornog Ministarstva, kao i na druge prihvatljive načine kako bi se luka Ploče uvrstila u tzv. „core“ (temeljnu) mrežu luka EU jer u sadašnjem statusu „comprehensive“ (sveobuhvatne) luke nismo podobni za financiranje iz većine europskih fondova, a posebice iz CEF-a (Connecting Europe Fund).

Potrebno je zastupati koncept integralnog lučkog marketinga gdje svi dionici lučke zajednice (privatni poduzetnici i državne službe) koordinirano djeluju u smislu olakšavanja poslovanja na području luke, a sve u svrhu povećanja konkurentnosti luke Ploče i cjelokupnog logističkog pravca. U sljedećoj godini planira se pojačana marketinška aktivnost same Lučke uprave u smislu poboljšanja komunikacije sa klijentima putem vlastite web-stranice, izdavanja nove brošure sa opisom novih lučkih sadržaja kao i odgovarajuća prisutnost na bitnim domaćim i međunarodnim sajmovima.

Jedna od najvažnijih komparativnih prednosti luke Ploče nalazi se u činjenici da je na raspolaganju oko 70 hektara slobodnog lučkog prostora za daljnji razvoj i nove investicije. U idućoj godini Lučka uprava Ploče treba poduzimati intenzivne aktivnosti na pronalaženju novih lučkih sadržaja koji će biti ekonomski održivi, ekološki prihvatljivi te doprinijeti pravovaljanoj valorizaciji lučkih resursa i povećanju lučkog prometa.

Posebno važne aktivnosti Lučke uprave Ploče su sudjelovanje u EU projektima, kao i sudjelovanje u kreiranju novih projektnih prijedloga po osnovu raznih natječaja. Tijekom iduće godine nastavlja se implementacija šest projekata u kojima sudjeluje Lučka uprava, to su projekti: TRANPOGOOD, ADRIPASS, MULTIAPRO, CHARGE, INTESA, PROMARES ukupna vrijednost koju će povući Lučka uprava kroz ove projekte iznosi oko 4.400.000,00 kuna.

RAVNATELJ

dr.sc. Tomislav Batur

**PROGRAM RADA I RAZVOJA LUKE
ZA 2019. GODINU**

PROGRAM RADA I RAZVOJA LUKE PO PROJEKTIMA

Planirani iznosi u kunama sa PDV-om

Red. br.	Naziv investicijskog projekta	Plan 2019
1.	Ulaganja u postojeću infrastrukturu i suprastrukturu	9.970.000
1.1.	Nabava i ugradnja bokoštitnika i rezervnih dijelova - operativne obale	350.000
1.2.	Zamjena trafostanice TS 10(20)/04 kV br. 7	120.000
1.3.	Zamjena skretnice	350.000
1.4.	Prilagodba energetskeg raspjeta na novi naponski nivo (20 kV) - međutransformator	1.000.000
1.5.	Geodetske usluge	100.000
1.6.	Zamjena vodovodne napojne cijevi: Rasklopište - Vatrogasci	1.000.000
1.7.	UT - otklanjanje nedostataka nakon tehničkog pregleda	50.000
1.8.	Radovi na obnovi Tankerskog veza u kanalu Vlaška	6.500.000
1.9.	Ostali troškovi neophodni za realizaciju obnove Tankerskog veza u kanalu Vlaška (projekti, studije, nadzor, ispitivanja i mjerenja, elaborati i ostali troškovi)	500.000
2.	Plan razvoja - izgradnje	2.000.000
2.1.	Izrada projektne dokumentacije za pristan za tekuće terete	2.000.000
3.	Informacijski sustav te sustav tehničke zaštite i video nadzora	380.000
3.1.	Tehnička zaštita, sustav video nadzora, sustav vatrodojave	200.000
3.1.1.	Nabava video kamera i licenci za potrebe nadzora lučkog područja	200.000
3.2.	Informatička oprema i ostala aplikativna rješenja	180.000
3.2.1.	Nabava mrežnih komunikacijskih uređaja za potrebe infrastrukture, poslužitelja, računala i ostale informatičke opreme te ostalih aplikativnih rješenja	100.000
3.2.2.	Digitalni urudžbeni zapisnik i sustav upravljanja dokumentima	80.000
4.	Ostali izdaci	1.350.000
4.1.	Naknade, takse, doprinosi i ostali troškovi vezani uz investicije (građevinske i uporabne dozvole)	100.000
4.2.	Sanacija prostorija Policije i Carine na Ulaznom terminalu	300.000
4.3.	Uredski namještaj i oprema	400.000
4.4.	Table i oznake za potpunu funkcionalnost Ulaznog terminala	150.000
4.5.	Izrada Urbanističkog plana uređenja Luke Ploče sa pripadajućim studijama, sukladno prostornom planu Grada Ploča	200.000

4.6.	Sanacija napajanja i mjerenje el. mag. zračenja na Terminalu za rasute terete	200.000
5.	EU PROJEKTI	4.440.000
5.1.	TRANSPOGOOD	750.000
5.2.	ADRIPASS	820.000
5.3.	MULTIAPRO	820.000
5.4.	CHARGE	550.000
5.5.	INTESA	750.000
5.6.	PROMARES	750.000
	UKUPNO	18.140.000

IZVORI FINANCIRANJA

Vlastita sredstva	14.366.000
EU Fondovi	3.774.000

Program rada i razvoja Luke planira se po skupinama 1. , 2. , 3. , 4. , i 5. , dok je analitička razrada unutar skupina planirana prema nazivima investicijskih projekata koji se mogu tijekom godine preraspodijeliti sukladno stvarnim potrebama unutar ukupnog iznosa investicijskih ulaganja.

Obrazloženje po projektima:

1. Ulaganja u postojeću infrastrukturu i suprastrukturu

1.1. Nabava i ugradnja bokoštitnika i rezervnih dijelova - operativne obale

Stavka se sastoji od nabave bokoštitnika koji će se koristiti pri sanaciji veza za tekuće terete (nabava provedena u prethodnoj godini) i ugradnje prethodno nabavljenih bokoštitnika za operativne obale u luci.

1.2. Zamjena trafostanice TS 10(20)/04 kV br. 7

Stavka obuhvaća projektiranje zamjene trafostanice br. 7 i njenu zamjenu (elektro i građevinske radove) mobilnom trafostanicom koja je nabavljena za gradilište TRT-a.

1.3. Zamjena skretnice

Sukladno dosadašnjoj praksi i planu planira se zamjena jedne od skretnica ranžirne skupine br. 1 za koju se pokaže da je u vrijeme nabave u najlošijem stanju.

1.4. Prilagodba energetskog raspleta na novi naponski nivo (20 kV) - međutransformator

Stavka obuhvaća radove koji su nužni kako bi se kompletna stara luka prilagodila novom naponskom nivou (sa 10 na 20 kV), a obuhvaća prilagodbu rasklopišta i ugradnju dodatne opreme (dva međutransformatora i SN blok) u izmjenjeni objekt.

1.5. Geodetske usluge

Razne usluge geodezije za potrebe ishođenja dozvola i raznih projekata na lučkom području.

1.6. Zamjena vodovodne napojne cijevi: Rasklopište - Vatrogasci

Sukladno izrađenom projektu planira se investicija zamjene vodovodne cijevi na relaciji Rasklopište – Vatrogasci, projekt uključuje ugradnju nove vodovodne cijevi fi 200 u betonski kanal koji je također predmet ovog projekta.

1.7. UT - otklanjanje nedostataka nakon tehničkog pregleda

Nakon održavanja tehničkog pregleda Ulaznog terminala planira se manji iznos koji bi služio otklanjanju eventualnih nedostataka utvrđenih na pregledu.

1.8. Radovi na obnovi Tankerskog veza u kanalu Vlaška

Sukladno izrađenom projektu planiraju se radovi na obnovi Tankerskog veza u kanalu Vlaška. Radovi za cilj imaju vraćanje pune funkcionalnosti Tankerskom vezu. Investicija je planirana u 2018. godini, ali se zbog pomaka u dinamici prenosi u 2019. godinu.

1.9. Ostali troškovi neophodni za realizaciju obnove Tankerskog veza u kanalu Vlaška (projekti, studije, nadzor, ispitivanja i mjerenja, elaborati i ostali troškovi)

Stavka obuhvaća razne troškove koji prate gradnju iz stavke 1.9., a konkretno se radi o nadzoru gradnje, manjim izmjenama u projektu, mjerenjima i sl.

2. Plan razvoja - izgradnje

2.1. Izrada projektne dokumentacije za pristan za tekuće terete

Stavka obuhvaća izradu projektne dokumentacije za novi vez za tekuće terete. Iako je investicija planirana u 2018., zbog dinamike izrade urbanističkog plana (o kojoj ovisi), sredstva su prebačena za 2019. godinu.

3. Informacijski sustav te sustav tehničke zaštite i video nadzora

3.1. Tehnička zaštita, sustav video nadzora, sustav vatrodjave

3.1.1. Nabava video kamera i licenci za potrebe nadzora lučkog područja

Nabava i ugradnja mrežnih uređaja i kamera za potrebe nadzora infrastrukture i suprastrukture na lučkom području.

3.2. Informatička oprema i ostala aplikativna rješenja

3.2.1. Nabava mrežnih komunikacijskih uređaja za potrebe infrastrukture, poslužitelja, računala i ostale informatičke opreme te ostalih aplikativnih rješenja

3.2.2. Digitalni urudžbeni zapisnik i sustav upravljanja dokumentima

4. Ostali izdaci

4.1. Naknade, takse, doprinosi i ostali troškovi vezani uz investicije (građevinske i uporabne dozvole)

Razne naknade i takse prilikom ishodovanja građevinskih i uporabnih dozvola (Ulazni terminal, Điga, Jetty i sl.)

4.2. Sanacija prostorija Policije i Carine na Ulaznom terminalu

Nakon ishodovanja uporabne dozvole potrebno je izvesti radove na adaptaciji prostorija Policije i Carine kako bi se prilagodile njihovim zahtjevima i novim zakonskim regulativama.

4.3. Uredski namještaj i oprema

Stavka plana obuhvaća nabavku i ugradnju uredskog namještaja i opreme na novom Ulaznom terminalu.

4.4. Table i oznake za potpunu funkcionalnost Ulaznog terminala

Stavka obuhvaća manje radove koji će omogućiti bolju funkcionalnost Ulaznog terminala, uređenje pristupnih znakova, iscrtavanje parkinga i sl.

4.5. Izrada Urbanističkog plana uređenja Luke Ploče sa pripadajućim studijama, sukladno prostornom planu Grada Ploča

Stavka prebačena iz plana za prošlu godinu zbog pomaka u dinamici. Izrada ovog plana je temeljni uvijet za ishođenje svih budućih lokacijskih dozvola na lučkom području.

4.6. Sanacija napajanja i mjerenje el. mag. zračenja na Terminalu za rasute terete

Sanacija napajanja prskalica i opreme uslijed greške pri ugradnji na Terminalu za rasute terete, te mjerenje el. mag. zračenja u svim trafostanicama na terminalu nakon njegova puštanja u rad.

5. EU PROJEKTI

5.1. TRANSPOGOOD

Razvoj inovativnih ICT alata s ciljem optimizacije transportnih usluga na logističkim lancima.

5.2. ADRIPASS

Nadogradnja komunikacijskih sučelja i modula PCS sustava s ciljem razmjene informacija na transportnim rutama i logističkim lancima.

5.3. MULTIAPRO

Cilj projekta je usporedba razvoja intermodalnog transporta u regiji s ciljem kreiranja uvjeta za održivi rast postojećeg razvoja intermodalnog transporta.

5.4. CHARGE

Poboljšanje kvalitete, sigurnosti i održivog razvoja pomorskih i obalnih transportnih usluga s ciljem promocije multimodalnosti.

5.5. INTESA

Poboljšanje kvalitete, sigurnosti i održivog razvoja pomorskih i obalnih transportnih usluga s ciljem promocije multimodalnosti.

5.6. PROMARES

Poboljšanje kvalitete, sigurnosti i održivog razvoja pomorskih i obalnih transportnih usluga s ciljem promocije multimodalnosti.

**FINANCIJSKI PLAN LUČKE UPRAVE PLOČE
ZA 2019. GODINU**

UVOD:

Cilj ovog financijskog plana je procijeniti osnovne financijske pokazatelje poslovanja u sljedećoj godini. Osnovni dijelovi financijskog plana su:

- I. **PLAN PRIHODA I RASHODA**
- II. **PLAN NOVČANIH TIJEKOVA**
- III. **PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA I IZVORA FINANCIRANJA**
- IV. **PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA**
- V. **OBRAZLOŽENJA UZ OSNOVNE DIJELOVE PLANA**

Ključni pokazatelji Financijskog plana za 2019.g.

- Prihodi u 2019.g. planiraju se u ukupnom iznosu od **41.626.000 kn.**
- Rashodi u 2019.g. planiraju se u iznosu od **36.471.300 kn.**
- Višak prihoda nad rashodima planira se u iznosu od **5.154.700 kn.**
- Potpora iz Proračuna RH za 2019.g. za otplatu Zajma IBRD 7410-HR iznosi **43 000 000 kn .**
- Ukupna investicijska ulaganja planiraju se u iznosu **18.140.000 kn.**
- Lučka uprava u 2019.g. ne planira nova zaduženja.
- Godišnja otplata glavnice Zajma 7410-HR koja dospijeva u 2019.g. iznosi 6.943.969,06 EUR-a odnosno **52.500.000 kn.**

Osnove planiranja

Zakonski okvir temeljem kojeg neprofitne organizacije donose svoje planove je Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Narodne novine, broj 121/2014). Prihodi i rashodi planiraju se u skladu s računovodstvenim načelom nastanka događaja. Kategorije financijskog plana uređene su u skladu s klasifikacijom prihoda i rashoda Računskog plana za neprofitne organizacije, koje se također traže u financijskim izvješćima. Iskazane pozicije plana rashoda i investicijskih ulaganja su osnova za provođenje Zakona o javnoj nabavi i pripremu detaljnog plana javne nabave.

Plan prihoda i rashoda – planira se na nivou skupine računa (prihodi 31; 33; 34; 35 ; 36, te rashodi 41; 42; 43; 44; 45; 46) iz Računskog plana, a analitička razrada unutar skupine je procjena unutar koje se mogu tijekom godine relocirati planirana sredstva po nižim razinama. Plan je razrađen na nižu razinu računskog plana - podskupine – treće i četvrte razine u skladu sa dosadašnjim povijesnim vrijednostima tih pozicija i procjenama.

U skladu sa čl. 16. *Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja, i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija* u financijskom planu iskazan je planirani rezultat poslovanja godine u kojoj se donosi financijski plan, planirani rezultat za sljedeću godinu, te preneseni višak prihoda iz prethodnih razdoblja.

Plan zaduživanja i otplata sadrži visinu planiranih:

- primitaka od dugoročnog zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova.
- izdataka za otplata glavnice i kamate primljenih dugoročnih kredita i zajmova.

Plan novčanih tijekova primitci i izdatci planiraju se u skladu s novčanim računovodstvenim načelom (načelom blagajne).

Planirani tečaj EUR-a je 1 EUR = 7,5 kn. Ovaj tečaj je osnova za planiranje gotovo svih prihoda jer se lučke tarife o pristojbama i koncesijskim naknadama iskazuju u EUR-ima kao i obveze po Zajmovima Svjetske banke čija je otplata u tijeku.

I. PLAN PRIHODA I RASHODA 2019. GODINU

Račun	Opis	Plan 2018	Procjena 2018	Plan 2019	Indeks PI 19/ 18
PRIHODI					
3	UKUPNI PRIHODI U KN	39.916.285	40.263.000	41.626.000	104
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	23.140.000	23.140.000	28.800.000	124
31121	Prihodi od lučkih pristojbi na prekrcaju tereta	13.800.000	13.800.000	17.000.000	123
31122	Prihodi od l. pristojbi na prekrcaju putnika	600.000	600.000	600.000	100
31123	Prihodi od koncesijskih naknada	6.800.000	6.800.000	9.100.000	134
31125	Prihodi od naknada SZ	1.340.000	1.340.000	1.500.000	112
31127	Prihod od sigurnosnih pristojbi	600.000	600.000	600.000	100
33	Prihodi po posebnim propisima	3.000	3.000	6.000	200
34	Prihod od imovine	220.000	220.000	220.000	100
341	Prihod od financijske imovine /kamate i pozitivne tečajne razlike/	200.000	200.000	200.000	100
342	Prihodi od nefinancijske imovine	20.000	20.000	20.000	100
35	Prihodi od donacija - Proračun RH	9.000.000	9.000.000	12.000.000	133
36	Ostali prihodi	7.553.285	7.900.000	600.000	8
RASHODI					
4	UKUPNI RASHODI U KN	31.357.000	30.920.000	36.471.300	116
41	Rashodi za zaposlene	5.576.000	5.576.000	5.841.300	105
411	Plaće	4.556.000	4.556.000	4.783.800	105
4111	Plaće za redovan rad	4.556.000	4.556.000	4.783.800	105
412	Ostali rashodi za zaposlene	270.000	270.000	270.000	100
4121	Ostali rashodi za zaposlene	270.000	270.000	270.000	100
413	Doprinosi na plaće	750.000	750.000	787.500	105
4131	Doprinos za zdravstveno osiguranje	650.000	650.000	682.500	105
4132/4	Doprinosi za zapošljavanje,	100.000	100.000	105.000	105
42	Materijalni rashodi	9.468.000	9.159.000	9.820.000	104
421	Naknade troškova zaposlenima	300.000	245.000	290.000	97
4211	Službena putovanja	110.000	70.000	100.000	91
4212	Naknade za prijevoz i sl.	160.000	150.000	160.000	100
4213	Stručno usavršavanje zaposlenika	30.000	25.000	30.000	100
422	Naknade troškova članovima UV	180.000	200.000	200.000	111
423	Naknade volonterima	8.000	4.000	10.000	125

425	Rashodi za usluge	7.350.000	7.190.000	7.650.000	104
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	180.000	170.000	180.000	100
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.700.000	2.700.000	3.000.000	111
4253	Usluge promidžbe i informiranja	200.000	150.000	200.000	100
4254	Komunalne usluge	3.200.000	3.100.000	3.200.000	100
4255	Usluge najмова	190.000	190.000	190.000	100
4257	Intelektualne i osobne usluge	700.000	700.000	700.000	100
4258/9	Ostale usluge	180.000	180.000	180.000	100
426	Rashodi za materijal i energiju	365.000	360.000	420.000	115
4261	Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	120.000	110.000	120.000	100
4263	Energija	200.000	200.000	250.000	125
4264	Sitni inventar i auto gume	45.000	50.000	50.000	111
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.265.000	1.160.000	1.250.000	99
4291	Premije osiguranja	120.000	90.000	100.000	83
4292	Reprezentacija	150.000	90.000	150.000	100
4293	Članarine i naknade /vodna i komunalna naknada/	920.000	900.000	920.000	100
4295	Ostali rashodi poslovanja	75.000	80.000	80.000	107
43	Rashodi amortizacije	13.000.000	13.000.000	17.000.000	131
44	Financijski rashodi	2.713.000	2.685.000	3.310.000	122
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	1.463.000	1.380.000	2.000.000	137
44213	Kamate za primljene zajmove	1.463.000	1.380.000	2.000.000	137
443	Ostali financijski rashodi	1.250.000	1.305.000	1.310.000	105
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	50.000	55.000	60.000	120
4432-33	Negativne tečajne razlike i zatezne kamate	1.200.000	1.250.000	1.250.000	104
45	Donacije	100.000	100.000	100.000	100
4511	Tekuće donacije	100.000	100.000	100.000	100
46	Ostali rashodi	500.000	400.000	400.000	80
461-462	Ostali nespomenuti rashodi	500.000	400.000	400.000	80
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	8.559.285	9.343.000	5.154.700	60
	VIŠAK PRIHODA IZ PREDHODNIH GODINA	73.960.568	73.960.568	83.303.568	113
	UKUPNO RASPOLOŽIV VIŠAK PRIHODA	82.519.853	83.303.568	88.458.268	107

OBRAZLOŽENJE UZ PLAN PRIHODA I RASHODA

PLAN PRIHODA

Promet roba u luci Ploče

Prihodi redovite djelatnosti direktno ovise o prometu roba u Luci, te se planiraju temeljem raspoloživih informacija o planu prometa svih koncesionara i korisnika usluga na lučkom području kao i vlastitih procjena. U 2019. godini planira se ukupni promet od **3.790.000 t**, od toga rasuti tereti 2.505.000 t, generalni tereti 495.000 t i tekući tereti 790.000 t. Najveći porast se očekuje na rasutim tereta i to zbog najave pretovara novih tereta 250.000 t. boksita i 200.000 t. željezne rude; očekuje se i daljnji rast ovih tereta zbog puštanje u rad novog Terminala rasutih tereta. Promet tekućih tereta kao i generalnih tereta se očekuje na razini 2018. godine.

Plan prometa roba u t.

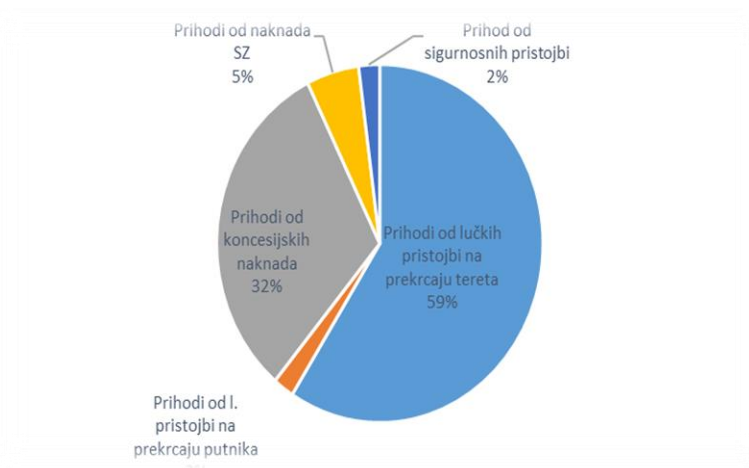
Vrsta tereta	2016	2017	Procjena 2018	Plan 2019	Ind. 2019/2018
Generalni teret	441.585	417.583	440.000	495.000	113
Rasuti teret	1.697.234	1.973.160	1.930.000	2.505.000	130
Tekući teret	567.603	804.220	820.000	790.000	96
Ukupno	2.706.422	3.194.963	3.190.000	3.790.000	119

Tarifa o lučkim pristojbama

Lučka uprava Ploče je Tarifu o lučkim pristojbama preuzela od DP "Luka Ploče" te ih je primjenjivala od 1.1.1998. do 1.1.2001. Od 1.1.2001. Lučka uprava smanjuje lučke pristojbe za 20-50%, pa se može reći da su već 18 godina lučke pristojbe na istoj razini, izuzev što je od 1.1.2011. prvi (i jedini) put primijenjena indeksacija visine lučkih pristojbi (prema Odluci Upravnog vijeća iz 2008. g.) i to kroz povećanje lučkih pristojbi za 2,5%. Dakle, lučke pristojbe su danas (kroz aktualnu tarifu koja se primjenjuje od 01.01.2012.) gotovo na istoj razini kao i 2008.. U pogledu tarifne politike vodi se računa da ona bude atraktivna za lučke korisnike, posebno brodare u odnosu na druge konkurentne jadranske luke, ali ujedno se vodi briga da se osigura financijsku održivost ustanove.

Upravno vijeće Lučke uprave Ploče donijelo je dana 24.05.2017. Odluku o visini lučke pristojbe za terete u neizravnom prekrcaju („Transshipment“), kojom se utvrdila posebna lučka pristojba za terete u neizravnom prekrcaju („Transshipmentu“) i to u visini od 0,44 EUR/t u dolasku i 0,02 EUR/t u odlasku iz luke za ugljen i petrokoks, a 0,87 EUR/t u dolasku i 0,03 EUR/t u odlasku za naftu i naftne derivate.

Plan prihoda redovite djelatnosti



Grafikon : struktura prihoda redovite djelatnosti

Prihodi redovite djelatnosti u kn	2017.	Procjena 2018.	Plan 2019.
Prihodi od naknada na prekrcaju tereta	14.588.543	13.800.000	17.000.000
Prihodi od naknada na prekrcaju putnika	907.219	600.000	600.000
Prihodi od koncesijskih naknada	7.375.413	6.800.000	9.100.000
Prihod od naknada Slobodne zone (vozila , trgovina)	1.322.415	1.340.000	1.500.000
Prihod od naknada od sigurnosnih pristojbi	659.426	600.000	600.000
Ukupno	24.853.016	23.140.000	28.800.000

Prihodi od lučkih pristojbi na prekrcaju tereta

U skladu s planom fizičkog prometa u 2019. godini, te uz primjenu važeće Odluke o visini lučkih pristojbi planira se prihod u iznosu od 17.000.000 kn, što predstavlja rast od 23 % u odnosu na očekivanu realizaciju u 2018. godini.

Prihodi lučkih pristojbi na prijevozu putnika i vozila

Planirani prihod je 600.000 kn, na nivou 2018. godine. Ovaj prihod ostvaruje se po osnovu trajektne linije Ploče-Trpanj.

Prihodi od koncesijskih naknada

Planirani iznos prihoda od koncesijskih naknada je 9.100.000 kn. Projekcije ukupnih prihoda od koncesijskih naknada su više od prošlogodišnjih za 34 %, a osnovni razlog je puštanje u uporabu novog Terminala rasutih tereta u drugoj polovici 2019. godine kada će započeti naplata fiksnog i varijabilnog dijela koncesijske naknade. U sljedećoj tablici su detaljno iskazani Prihodi od koncesija po osnovnim koncesionarima.

Plan prihoda od koncesija (u kn)

Ovlaštenici koncesije	Ugovor-područje luke	Fiksna naknada	Varijabilna naknada	Ukupno
Luka Ploče d.d.	Koncesija - Stara luka	728.000	750.000	1.478.000
Luka Ploče gradnja d.o.o.	Potkoncesija - Stara luka	22.000	5.000	27.000
Adriatic tank terminals d.o.o.	Potkoncesija - Stara luka	14.500	20.000	34.500
Pločanska plovidba d.o.o.	Potkoncesija - Stara luka	100	10.000	10.100
Pomorski servis d.o.o.	Potkoncesija - Stara luka	600	35.000	35.600
Pločanska plovidba d.o.o.	Potkoncesija - Stara luka	10.100	40.000	50.100
Adriatic tank terminals d.o.o.	Koncesija - Novi TTT	145.100	270.000	415.100
Luka Ploče d.d.	Koncesija – Kontejnerski T.	375.500	1.200.000	1.575.500
Luka Ploče d.d.	Koncesija – Terminal Rasutih T.	375.000	2.385.000	2.676.000
Top Logistics d.o.o.	Koncesija - Skladište	412.500	120.000	532.500
INA-Industrija nafte d.d.	Koncesija – Benzinska stanica	112.600	150.000	262.600
Zakup lučke dizalice - Luka Ploče d.d.		937.500	0	937.500
Koncesije na novom Ulaznom terminalu /uredi/		25.000	0	25.000
Koncesije za korištenje zemljišta		20.500	0	20.500
Koncesije na zahtjev (djelatnosti, tegljenje, željeznica...)		436.000	500.000	936.000
UKUPNO		3.615.000	5.485.000	9.100.000

Prihodi od poslovanja u Slobodnoj zoni

Prihodi od trgovine u SZ i prihodi od naknada za ulaz vozila u SZ planirani su u iznosu od 1.500.000 kn. Najveći udio u ovim prihodima imaju prihodi od naknada za ulazak vozila u područje Slobodne Zone (dnevne i periodične dozvole). Povećanje u 2019. godini se odnosi na novi prihod od parkinga vozila u sklopu novog Ulaznog terminala (oko 150 000 kn) .

Prihodi od sigurnosnih pristojbi

Prihodi od sigurnosnih pristojbi se obračunavaju se od 2007.g. (po toni tekućeg tereta 0,0435 EUR i po jednom kontejneru 5,22 EUR). Planiraju se u iznosu od 600.000 kn. Svrha ovog prihoda je povrat visokih troškova sigurnosne zaštite u luci u skladu s međunarodnim obvezama.

Prihodi od imovine (financijske i nefinancijske) i ostali prihodi

Prihodi od financijske imovine (kamate i pozitivne tečajne razlike) planirani su u iznosu od 200 000 kn, te prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 20 000 kn.

Ostali prihodi

Ostali prihodi planiraju se u iznosu od 600.000 kn, obuhvaćaju prihode od brodskih ležarina, prodaje natječajne dokumentacije i interne realizacije učešća rada zaposlenika LU u Projektima Europskih fondova.

Prihodi od donacija - iz Proračuna RH

Prihodi od donacija, obuhvaćaju novac i drugu imovinu koju bez obveze vraćanja ili protučinidbe, neprofitna organizacija dobije iz državnog proračuna, proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, od inozemnih vlada i međunarodnih institucija, od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba te od građana i kućanstava. Lučka uprava je od svog osnutka do danas primila značajne Državne potpore - donacije iz Proračuna RH za kapitalna ulaganja za lučku infrastrukturu, a najvećim dijelom za realizaciju Projekta integracije trgovine i transporta. Ove potpore se iskazuju u Bilanci kao odgođeni prihodi budućih razdoblja, te se na sustavnoj i razumnoj osnovi priznaju kao prihodi tekućeg razdoblja kroz korisni vijek upotrebe sredstva u visini amortizacije predmetne imovine koja se financirala. Za imovinu nabavljenu iz sredstava Proračuna RH koja je već u uporabi (Kontejnerski terminal i ostala imovina) te za imovinu koja

će se aktivirati tijekom 2019. godine (Terminal Rasutih tereta, Ulazni terminal) planira se prihod /u visini amortizacije/ u iznosu od **12.000.000 kn**. Ovaj iznos može odstupati od stvarnog obračuna amortizacije u 2019. jer se radi o složenoj imovini koja ima različite amortizacijske stope kao i različite omjere financiranja iz Proračuna RH, Zajmova Svjetske banke i vlastitih sredstava. Terminal rasutih tereta /TRT/ i Ulazni terminal /UT/ nisu predani u uporabu u 2018. kako je bilo planirano; već se procjenjuje da će TRT biti predan u uporabu u prvoj polovici 2019., a UT u prvom kvartalu 2019..

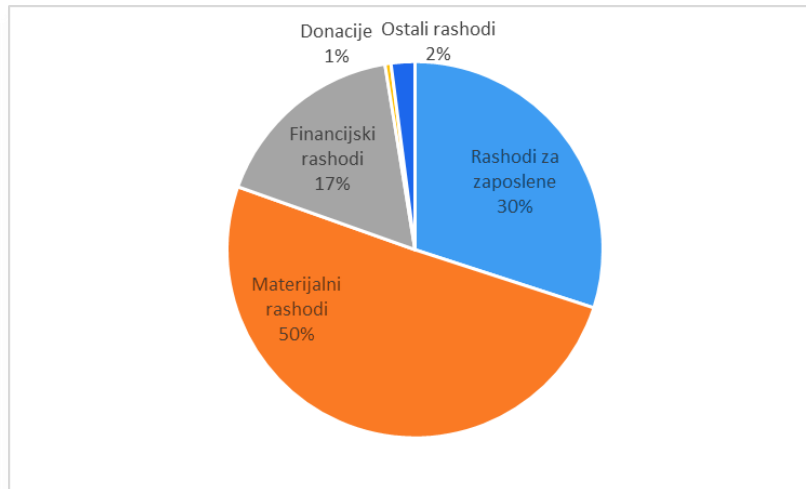
DONACIJE - POTPORE IZ PRORAČUNA RH ZA 2019. GODINU.

Osigurana potpora iz Proračuna RH za 2019. godinu za otplatu Zajma 7410-HR Svjetske Banke iznosi **43.000.000 kn**.

Potpota je stavka u okviru **Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture na Poziciji /Aktivnost A810034 - Potpora Lučkoj upravi Ploče za otplatu Zajma IBRD 7410-HR.**

Ova potpora se ne iskazuju na poziciji prihoda tekućeg razdoblja već na računu odgođenih prihoda budućih razdoblja u Bilanci jer se je Zajam utrošio za stjecanje dugotrajne imovine.

PLAN RASHODA



Grafikon: struktura rashoda LUP bez amortizacije

Rashodi Lučke uprave bez amortizacije u kn	2017	Procjena 2018	Plan 2019
Rashodi za zaposlene	4.887.033	5.576.000	5.841.300
Materijalni rashodi	7.689.388	9.159.000	9.820.000
Financijski rashodi	3.641.208	2.685.000	3.310.000
Donacije	199.512	100.000	100.000
Ostali rashodi	1.683.057	400.000	400.000
Ukupno	18.100.198	17.920.000	19.471.300

Planirani ukupni rashodi za 2019. godinu iznose 36.471.300 kn.

Rashodi za zaposlene

Ukupni rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od **5.841.300 kn**, što je povećanje od 5 % u odnosu na 2018.. Obuhvaćaju: bruto plaće svih uposlenih s porezom, prirezom i doprinosima; redoviti i prekovremeni rad, kao i ostale rashode za zaposlene kao što su otpremnine, jubilarne nagrade, naknade i prijevoz na posao. Plaće su planirane za 35 djelatnika. Unutar stavke ostalih rashoda za zaposlene planirana je jedna otpremnina ukoliko se ispune uvjeti za otpremninu. Osnovica za izračun plaće je utvrđena u visini osnovice za plaće u javnim službama te se usklađuje sa istom.

Materijalni rashodi

Ukupno planirani materijalni rashodi iznose **9.820.000 kn** što predstavlja rast od 4 % u odnosu na 2018.. Osnovi razlog rasta je povećanje usluga tekućeg i investicijskog održavanja od 11 %. Najveći udio u ovim rashodima imaju troškovi tekućeg i investicijskog održavanja – 3.000.000 kn; troškovi sigurnosti - 2.100.000 kn i troškovi zaštite od požara imovine i osoba u luci – 1.100.000 kn. Očekuje se značajan iznos intelektualnih usluga, koje će se uglavnom odnositi za usluge odvjetnika po sporovima oko naplate bankarskih garancija za dobro izvršenje posla po ugovorima o građenju, ugovoru o koncesiji, te spora oko naknade štete na Tankerskom vezu u kanalu Vlačka-more s osigurateljem broda STI POPLAR. Ostali rashodi za usluge, za materijal i energiju kao i ostali rashodi planirani su na nivou prethodnih godina uz blage korekcije.

Rashodi amortizacije

Najznačajnija promjena u neprofitnom računovodstvu je obračun amortizacije kao troška tj. sustavnog rasporeda troškova nabave dugotrajne imovine tijekom vijeka uporabe. Ovakvo priznavanje trošenja dugotrajne imovine se obračunava samo za novonabavljenu imovinu od 1.1.2008.g. Za svu imovinu nabavljenu prije tog datuma ne obračunava se trošak amortizacije već se obračunava ispravka vrijednosti i umanjenje izvora financiranja. Ispravka vrijednosti ne iskazuje se u Računu Prihoda i Rashoda. U 2019. procjenjuje se da će iznos ukupne ispravke vrijednosti dugotrajne imovine iznositi oko 11.000.000 kn i rashod amortizacije za imovinu nabavljenu poslije 2008. - **17.000.000 kn**, što predstavlja ukupno umanjenje imovine u iznosu od 28.000.000 kn. Iznos od 17.000.000 kn će biti iskazan u Računu prihoda i rashoda kao rashod amortizacije, a 11.000.000 kn će se iskazati u Bilanci kao umanjenje Izvora financiranja /kapital/. Za iznos amortizacije koja će se obračunati za imovinu nabavljenu iz Proračunskih sredstava (12.000.000 kn) u financijskom planu planirani su Prihodi od donacija iz Proračuna u istom iznosu, te na ovaj način državne potpore nemaju utjecaja na rezultat poslovanja Lučke uprave.

Planirani rashod amortizacije za 2019. godinu je značajno veći od procijenjenih rashoda za 2018. jer se najznačajnija ulaganja u lučke terminale u Luci Ploče još nisu stavili u uporabu kako je bilo planirano. Naime, Ulazni Terminal još nije dobio uporabnu dozvolu iako je završila izgradnja lateralnog kanala, jer se još otklanjaju sitni nedostaci na građevini zbog kojih se ne može dobiti uporabna dozvola, te se očekuje u prvom kvartalu 2019.. Terminal rasutih tereta je završen i dobio je uporabnu dozvolu te je izvršena primopredaja izgrađene bazične infrastrukture koncesionaru Luci Ploče d.d. Instalacija opreme od strane koncesionara je u završnoj fazi ; u tijeku je testiranje te se puštanje u rad očekuje u prvoj polovici 2019.. Početak obračuna amortizacije biti će sljedeći mjesec nakon kojeg je imovina predana na uporabu.

U slučaju Terminala rasutih tereta predaja na uporabu može se tumačiti kao predaja bazične infrastrukture koncesionaru ili dan puštanja u rad kompletnog terminala od strane Koncesionara. LU Ploče je donijela odluku da to bude dan puštanja u uporabu kompletnog Terminala jer sa tim danom započinje i obračun koncesijskih naknada tj. imovina koja je bila predmet stjecanja donositi će prihode LUP i koncesionaru te će se tako sučeliti prihodi i rashodi od ove imovine kao i transparentnije iskazivanje poslovnih promjena s osnova ovog poslovnog događaja. Važno je također istaći da je Terminal građen po principu javno-privatnog partnerstva, te da je prije početka građenja Terminala bio sklopljen Koncesijski ugovor.

Financijski rashodi

Kamate na primljene kredite i zajmove

Planirani iznos za otplatu dospjelih obveza za kamate i ostale financijske rashode u 2019. godini iznosi **2.000.000 kn**. Rashod kamata planira se po Zajmovima Svjetske Banke : Zajam 7410–HR u iznosu od 300.000 kn i Zajam 8077 – HR u iznosu od 1.700.000 kn. Kamate se u cijelosti financiraju iz vlastitih sredstava. U 2019. planirana se kamatna stopa od 0,40 %, u 2018.g. prosječna kamatna stopa je bila 0,29 %. Projekcije visine kamatnih stopa od strane financijskih institucija su razne ; više i niže od dosadašnjih. Planirani srednji tečaj 1 EUR-a = 7,5 kn. Ukoliko se značajnije promjene kamatne stope na Zajmove Svjetske banke trošak kamata će značajno porasti što će se rebalansom ili preraspodjelom ažurirati u skladu sa stvarnim otplatama do mjeseca studenog 2019..

Tečajne razlike nastaju isključivo u transakcijama u stranoj valuti uslijed promjene u valutnom tečaju između datuma transakcije i datuma podmirenja stavki proizašlih iz tih transakcije ili datuma usklađenja vrijednosti novčanih sredstava izraženih u stranoj valuti. Pozitivna tečajna razlika evidentira se kao prihod, a negativna kao rashod. U sljedećoj godini planirane su negativne tečajne razlike u iznosu od 1.250.000 kn koje će se realizirati prilikom otplate Zajma 7410-HR Svjetske banke ovisno o tečaju EUR-a na dan podmirenja obveza za otplatu glavnice (u vrijeme trošenja sredstava Zajma tečaj je bio niži od sadašnjeg).

II PLAN NOVČANIH TIJEKOVA ZA 2019. GODINU

NOVČANI PRIMITCI U KN	Vlastita sredstva	Proračun RH I EU Fondovi	Ukupno
1	2	3	2+3
A. POSLOVNE AKTIVNOSTI	30.327.300	0	30.327.300
1. Novčani primitci od pružanja usluga	28.800.000	0	28.800.000
2. Novčani primitci od nefinancijske imovine	20.000	0	20.000
3. Ostali primitci od poslovnih aktivnosti	1.507.300	0	1.507.300
B. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI	0	3.774.000	3.774.000
4. Novčani primitci iz primljenih kredita i zajmova	0	0	0
5. Novčani primitci iz Fondova EU	0	3.774.000	3.774.000
C. FINACIJSKE AKTIVNOSTI	200.000	43.000.000	43.200.000
6. Novčani primitci od financijske imovine	200.000	0	200.000
7. Novčane potpore iz Proračuna RH za otplate zajmova	0	43.000.000	43.000.000
SVEUKUPNO - PRIMITCI (A+B+C)	30.527.300	46.774.000	77.301.300

NOVČANI IZDATCI U KN

1	2	3	2+3
A. POSLOVNE AKTIVNOSTI	16.161.300	0	16.161.300
1. Novčani izdatci za zaposlene	5.841.300	0	5.841.300
2. Novčani izdatci za materijalne rashode	9.820.000	0	9.820.000
3. Ostali rashodi	500.000	0	500.000
B. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI	14.366.000	3.774.000	18.140.000
4. Novčani izdatci za investicijska ulaganja	14.366.000	3.774.000	18.140.000
C. FINACIJSKE AKTIVNOSTI	11.500.000	43.000.000	54.500.000
5. Novčani izdatci za otplate glavnica zajmova	9.500.000	43.000.000	52.500.000
6. Novčani izdatci od financijske imovine - kamate	2.000.000	0	2.000.000
SVEUKUPNO IZDATCI (A+B+C)	42.027.300	3.774.000	88.801.300
NETO POVEĆANJE NOVCA (PRIMITCI - IZDATCI)	-11.500.000	0	-11.500.000
NOVAC NA POČETKU RAZDOBLJA - 1.1. 2019.	11.500.000	0	11.500.000
NETO POVEĆANJE NOVCA (PRIMITCI - IZDATCI)	-11.500.000	0	-11.500.000
NOVAC NA KRAJU RAZDOBLJA - 31.12.2019.	0	0	0

Iskazani plan novčanih tijekova planiran je u skladu s novčanim računovodstvenim načelom (načelom blagajne). Planirani izdatci u 2019. godini su veći nego primitci, ali iskazana razlika će biti pokrivena prenesenim novčanim sredstvima iz 2018. godine – stavka novac na početku razdoblja. Prenesena novčana sredstva ujedno pokrivaju obveze po sklopljenim ugovorima za investicije i tekuću likvidnost poslovanja.

III PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA I IZVORI FINANCIRANJA

Plan programa rada i razvoja je detaljno iskazao i obrazložio sve projekte investicijskih ulaganja koja se očekuju u 2019. godini, te u sljedećoj tablici iskazujemo samo rekapitulaciju osnovnih cjelina plana. Ukupna ulaganja će biti financirana iz vlastitih sredstava 14.366.000 kn i EU Fondova 3.744.000 kn.

Red. br.	Investicijska ulaganja u kn	2019.
1.	Ulaganja u postojeću infrastrukturu i suprastrukturu	9.970.000
2.	Plan razvoja - izgradnje	2.000.000
3.	Informacijski sustav te sustav tehničke zaštite i video nadzora	380.000
4.	Ostali izdaci	1.350.00
5.	EU Projekti	4.440.000
UKUPNO REDOVITA INVESTICIJSKA ULAGANJA		18.140.000
IZVORI FINANCIRANJA		
Vlastita sredstva		14.366.000
EU Fondovi		3.774.000
UKUPNO		18.140.000

IV PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

PLAN ZADUŽIVANJA

U 2019. godini Lučka uprava Ploče ne planira nova zaduženja, te s tog osnova nema plana zaduživanja i priljeva od glavnica zajmova i kredita.

PLAN OTPLATA

Obveze po zajmovima svjetske banke

u kn	Realizacija 2018.	Plan 2019.	2020.	2021.
Otplata glavnice Zajma 7410-HR	51.694.792	52.500.000	52.800.000	52.800.000
Otplata kamata Zajma 7410-HR	0	300.000	200.000	100.000
Otplata kamata Zajma 8077-HR	1.393.079	1.700.000	1.760.000	1.760.000
Ukupno otplate zajmova	53.087.871	54.500.000	54.760.000	54.660.000

Izvori sredstava

Proračun RH - potpora	42.500.000	43.000.000	42.000.000	42.000.000
Vlastita sredstva	10.587.871	11.500.000	12.760.000	12.660.000
Ukupno	53.087.871	54.500.000	54.760.000	54.660.000

Obrazloženje:

Stanje Zajmova Svjetske banke u otplati na dan 31.12. 2018. je sljedeće:

Zajam br. 7410-HR - 58 800 000 EUR-a

Datum potpisivanja Ugovora o Zajmu: 20. studeni 2006.

Datum zatvaranja Zajma : 31. prosinac 2015.

Rokovi otplate : prva otplata 1. travanja 2012. - zadnja otplata 1.listopada 2021.

Način otplate: jednake polugodišnje otplate glavnice

- Ukupno utrošena sredstva Zajma - 58.800.000,00 EUR
- Ukupno otplaćena glavnica - 37.963.859,35 EUR
- Preostala glavnica - 20.836.140,65 EUR
- Godišnji iznos glavnice u otplati - 6.943.969,03 EUR
- Ugovorena kamatna stopa - LIBOR + fiksna naknada 0,52

Zajam br. 8077-HR - 46.987.561,06 EUR-a

Datum potpisivanja Ugovora o Zajmu : 14. rujana 2011.

Datum zatvaranja Zajma : 31. svibanja 2016.

Rokovi otplate : prva otplata 15. studenog 2023. - zadnja otplata 1. svibanja 2034.

U razdoblju od 31. svibnja 2016. do 15. studenoga 2023. plaća se samo kamata.

- Ukupno ugovoreni iznos Zajma	- 50.000.000 EUR
- Otkazani iznos Zajma	- 3.012.438,94 EUR
- Ukupno otplaćena glavnica	- 0,00 EUR
- Preostala glavnica	- 46.987.561,06 EUR
- Godišnji iznos glavnice za buduće otplate	- 4.275.868,06 EUR
- Ugovorena kamatna stopa	- EURIBOR + varijabilna naknada

Godišnja otplata glavnice Zajma 7410-HR koja dospijeva u 2019. iznosi 6.943.969,06 EUR-a, te je planirani iznos otplate 52.500.000 kn . Otplata kamata za Zajmove Svjetske banke br.74100-HR i br. 80770-HR procjenjuje se u ukupnom iznosu od 2.000.000 kn i teretiti će redovite rashode razdoblja. Kamatne stope su vrlo niske i povoljne. U prošlim razdobljima Svjetska banka je LU Ploče odobravalala i dodatni popust od 0,25% kod svakog obračuna kamata za Zajma 74100-HR, što očekujemo i u sljedećim godinama.

Razlozi zašto Lučka uprava Ploče treba državne potpore za otplatu zajmova :

Zbog financijske i gospodarske krize u svijetu koja se je značajno odrazila na promet roba i na gospodarstva u okruženju Luke ostvareni promet roba je značajno manji od očekivanog u vrijeme pripreme Projekta Integracije trgovine i transporta u 2005. i 2006.g. Osim stagnacije prometa nepovoljan utjecaj na ispunjavanje obveza otplate ima i kratak rok otplate ovog Zajma (10 godina) dok je očekivani vijek korištenja odnosno ostvarivanja prihoda od imovine koja se je stjecala 45 godina.

Ugovor o Zajmu br. 7410-HR sklopljen između Lučke uprave Ploče i Svjetske Banke za realizaciju Projekta TTI potpisan je uz Jamstvo Vlade RH. Ugovorom o jamstvu uređene su sve obveze Proračuna RH u svezi Projekta TTI kao i za otplate zajmova, tako se Proračun RH obvezao da će LUP osigurati potporu u otplati Zajma 7410-HR u periodu otplate, u iznosu koji će osigurati da pokazatelj pokrića duga bude 1,1.

Otplata Zajma 8077-HR započeti će tek 15. studenoga 2023., a do tada se plaćaju samo kamate.

