

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.



LUČKA UPRAVA PLOČE

21. KOLOVOZA 2023.



SADRŽAJ:

	Uvod	3
1.	Opći dio	3
1.1.	Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja	4
1.2.	Račun prihoda i rashoda	6
1.3.	Račun financiranja	12
2.	Posebni dio	15
2.1.	Izveštaj po programskoj klasifikaciji	15
3.	Obrazloženje	20
3.1.	Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka	20
3.2.	Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje	22
4.	Posebni izvještaji	23

UVOD

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Lučke uprave Ploče sastavljen je za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine.

Na temelju Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023), polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži: opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

1. OPĆI DIO

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskoga plana sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
- Račun prihoda i rashoda i
- Račun financiranja.

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka. Sažetak sadrži i podatke o prijenosu sredstava iz prethodne godine i prijenosu sredstava u sljedeće razdoblje.

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

Račun financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te izvršenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka. Sažetak sadrži i podatke o prijenosu sredstava iz prethodne godine i prijenosu sredstava u sljedeće razdoblje.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.739.628,69	7.870.178	7.870.178	2.977.868,95	108,70	37,84
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	53.000	53.000	0,00		0,00
PRIHODI UKUPNO	2.739.628,69	7.923.178	7.923.178	2.977.868,95	108,70	37,58
3 RASHODI POSLOVANJA	1.187.244,82	5.480.261	5.480.261	2.132.969,41	179,66	38,92
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	189.804,70	2.094.594	2.094.594	499.326,69	263,07	23,84
RASHODI UKUPNO	1.377.049,52	7.574.855	7.574.855	2.632.296,10	191,15	34,75
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	1.362.579,17	348.323	348.323	345.572,85	25,36	99,21

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0	0	0,00		
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	2.137.935	2.137.935	0,00		0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	-2.137.935	-2.137.935	0,00		0,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	1.654.762,96	3.357.020	3.357.020	3.358.253,47	202,94	100,04
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-3.017.342,13	-1.567.408	-1.567.408	-3.703.826,32	122,75	236,30
NETO FINANCIRANJE	-1.362.579,17	-348.323	-348.323	-345.572,85	25,36	99,21
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0	0,00		

1.2. Račun prihoda i rashoda

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- izvještaj o приходima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj o приходima i rashodima prema izvorima financiranja,
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE /IZVRŠENJE 01.2022. - 06.2022.	REBALA NS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE /IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNI PRIHODI	2.739.628,69	7.923.178	7.923.178	2.977.868,95	108,70	37,58
6	Prihodi poslovanja	2.739.628,69	7.870.178	7.870.178	2.977.868,95	108,70	37,84
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	11.493,66	180.243	180.243	896,84	7,80	0,50
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	11.493,66			896,84	7,80	
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0			896,84		
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	11.493,66			0		
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika				0		
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika				0		
64	Prihodi od imovine	867.974,50	1.502.000	1.502.000	925.057,89	106,58	61,59
641	Prihodi od financijske imovine	1.832,76			1.578,57	86,13	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,25					
6414	Prihodi od zateznih kamata	1.832,51			1.487,96	81,20	
6419	Ostali prihodi od financijske imovine	0			90,61		
642	Prihodi od nefinancijske imovine	866.141,74			923.479,32	106,62	
6421	Naknade za koncesije	866.141,74			923.479,32	106,62	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.759.815,97	3.350.000	3.350.000	1.979.395,18	112,48	59,09
651	Upravne i administrativne pristojbe	1.759.815,97			1.979.395,18	112,48	
6514	Ostale pristojbe i naknade	1.759.815,97			1.979.395,18	112,48	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	52.690,58	200.000	200.000	42.923,04	81,46	21,46
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	52.690,58			42.923,04	81,46	
6615	Prihodi od pruženih usluga	52.690,58			42.923,04	81,46	
67	Prihodi iz proračuna	47.653,98	2.637.935	2.637.935	25.494,24	53,50	0,97
671	Prihodi iz proračuna	47.653,98			25.494,24	53,50	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	16.632,84			23.931,06	143,88	

6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	31.021,14			1.563,18	5,04	
6714	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka						
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi				4.101,76		
683	Ostali prihodi				4.101,76		
6831	Ostali prihodi				4.101,76		
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		53.000	53.000			
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		53.000	53.000			
	UKUPNI RASHODI	1.377.049,52	7.574.855	7.574.855	2.632.296,10	191,15	34,75
3	Rashodi poslovanja	1.187.244,82	5.480.261	5.480.261	2.132.969,41	179,66	38,92
31	Rashodi za zaposlene	383.327,41	968.632	968.632	449.390,53	117,23	46,39
311	Plaće (Bruto)	324.535,17			376.062,15	115,88	
3111	Plaće za redovan rad	323.223,89			374.746,97	115,94	
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.311,28			1.315,18	100,30	
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.177,96			11.185,63	216,02	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.177,96			11.185,63	216,02	
313	Doprinosi na plaće	53.614,28			62.142,75	115,91	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	53.614,28			62.142,75	115,91	
32	Materijalni rashodi	751.129,06	2.487.707	2.487.707	973.572,56	129,61	39,14
321	Naknade troškova zaposlenima	20.451,10			20.385,82	99,68	
3211	Službena putovanja	5.463,39			4.888,77	89,48	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	9.673,65			14.165,94	146,44	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.314,06			1.331,11	25,05	
322	Rashodi za materijal i energiju	71.873,86			66.973,81	93,18	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.879,95			14.245,89	180,79	
3223	Energija	63.115,48			50.901,59	80,65	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	510,68			420,56	82,35	
3225	Sitni inventar i auto gume	367,75			87,50	23,79	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća				1.318,27		
323	Rashodi za usluge	629.641,05			852.438,60	135,38	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.479,16			10.317,18	98,45	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	144.648,39			214.181,93	148,07	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	11.198,51			14.615,54	130,51	
3234	Komunalne usluge	134.874,69			187.636,30	139,12	
3235	Zakupnine i najamnine	21.907,62			28.807,69	131,50	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.787,17					

3237	Intelektualne i osobne usluge	44.898,79			98.168,39	218,64	
3238	Računalne usluge	4.888,04			4.134,96	84,59	
3239	Ostale usluge	253.958,68			294.576,61	115,99	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	29.163,05			33.774,33	115,81	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.271,89			12.233,52	232,05	
3292	Premije osiguranja	6.625,49			7.276,39	109,82	
3293	Reprezentacija	2.601,45			8.380,73	322,16	
3294	Članarine i norme	13.438,17			3.228,11	24,02	
3295	Pristojbe i naknade	862,40			951,87	110,37	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	363,65			1.703,71	468,50	
34	Financijski rashodi	48.939,36	2.010.500	2.010.500	703.842,32	1.438,19	35,01
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	47.493,80			701.641,75	1.477,33	
3421	Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	47.493,80			701.641,75	1.477,33	
343	Ostali financijski rashodi	1.445,56			2.200,57	152,23	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.442,26			2.200,57	152,58	
3433	Zatezne kamate	3,30					
38	Ostali rashodi	3.848,99	13.422	13.422	6.164,00	160,15	45,92
381	Tekuće donacije	3.848,99			6.164,00	160,15	
3811	Tekuće donacije u novcu	3.848,99			6.164,00	160,15	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	189.804,70	2.094.594	2.094.594	499.326,69	263,07	23,84
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	63.425,13	891.322	891.322	50.734,10	79,99	5,69
421	Građevinski objekti	23.958,79			46.734,87	195,06	
4214	Ostali građevinski objekti	23.958,79			46.734,87	195,06	
422	Postrojenja i oprema	39.466,34			3.999,23	10,13	
4221	Uredska oprema i namještaj	3.630,45			2.675,08	73,68	
4222	Komunikacijska oprema	1.683,99			1.324,15	78,63	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	31.518,35					
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.633,55					
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	126.379,57	1.203.272	1.203.272	448.592,59	354,96	37,28
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	79.493,90			423.654,53	532,94	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	79.493,90			423.654,53	532,94	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	41.908,56			24.938,06	59,51	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	41.908,56			24.938,06	59,51	
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	4.977,11					
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	4.977,11					

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 06.2022.	REBALAN S 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
PRIHODI		2.739.628,69	7.923.178	7.923.178	2.977.868,95	108,70	37,58
1	Opći prihodi i primici	0	2.637.935	2.637.935			
11	Opći prihodi i primici	0	2.637.935	2.637.935			
3	Vlastiti prihodi	52.963,26	200.000	200.000	42.923,04	81,04	21,46
31	Vlastiti prihodi	52.963,26	200.000	200.000	42.923,04	81,04	21,46
4	Prihodi za posebne namjene	2.627.517,79	4.852.000	4.852.000	2.908.554,83	110,70	59,95
43	Ostali prihodi za posebne namjene	2.627.517,79	4.852.000	4.852.000	2.908.554,83	110,70	59,95
5	Pomoći	59.147,64	180.243	180.243	26.391,08	44,62	14,64
51	Pomoći EU	11.493,66			896,84	7,80	
52	Ostale pomoći		87.403	87.403			
55	Refundacije iz pomoći EU	47.653,98	92.840	92.840	25.494,24	53,50	27,46
7	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.		53.000	53.000			
71	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.		53.000	53.000			
RASHODI		1.377.049,52	7.574.855	7.574.855	2.632.296,10	191,15	34,75
1	Opći prihodi i primici		500.000	500.000			
11	Opći prihodi i primici		500.000	500.000			
3	Vlastiti prihodi	49.059,50	200.000	200.000	40.345,68	82,24	20,17
31	Vlastiti prihodi	49.059,50	200.000	200.000	40.345,68	82,24	20,17
4	Prihodi za posebne namjene	1.280.336,04	6.367.423	6.367.423	2.559.502,17	199,91	40,20
43	Ostali prihodi za posebne namjene	1.280.336,04	6.367.423	6.367.423	2.559.502,17	199,91	40,20
5	Pomoći	47.653,98	454.432	454.432	32.448,25	68,09	7,14
51	Pomoći EU		274.189	274.189	6.954,01		2,54
52	Ostale pomoći		87.403	87.403			
55	Refundacije iz pomoći EU	47.653,98	92.840	92.840	25.494,24	53,50	27,46
7	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.		53.000	53.000			
71	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.		53.000	53.000			

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 06.2022.	REBALA NS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	INDEKS S (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO RASHODI	1.377.049,52	7.574.855	7.574.855	2.632.296,10	191,15	34,75
04 Ekonomski poslovi	1.377.049,52	7.574.855	7.574.855	2.632.296,10	191,15	34,75
045 Promet	1.377.049,52	7.574.855	7.574.855	2.632.296,10	191,15	34,75

1.3. Račun financiranja

Račun financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

- izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 06.2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
5	Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova	0	2.137.935	2.137.935	0	0	0
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	2.137.935	2.137.935	0	0	0

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 06.2022.	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
IZDACI		0	2.137.935	2.137.935	0	0	0
1	Opći prihodi i primici	0	2.137.935	2.137.935	0	0	0
11	Opći prihodi i primici	0	2.137.935	2.137.935	0	0	0

2. POSEBNI DIO

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji, a sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekta.

2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
51298	Lučka uprava Ploče	9.712.790	9.712.790	2.632.296,10	27,10
11	Opći prihodi i primici	2.637.935	2.637.935		
31	Vlastiti prihodi	200.000	200.000	40.345,68	20,17
43	Ostali prihodi za posebne namjene	6.367.423	6.367.423	2.559.502,17	40,20
51	Pomoći EU	274.189	274.189	6.954,01	2,54
52	Ostale pomoći	87.403	87.403		
559	Ostale refundacije iz sredstava EU	92.840	92.840	25.494,24	27,46
71	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	53.000	53.000		
51298	Lučka uprava Ploče	9.712.790	9.712.790	2.632.296,10	27,10
31	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA I KOMUNIKACIJE	9.712.790	9.712.790	2.632.296,10	27,10
3116	RAZVOJ SUSTAVA POMORSKOG PROMETA, POMORSKOG DOBRA I LUKA, TE ZAŠTITA OKOLIŠA OD ONEČIŠĆENJA S POMORSKIH OBJEKATA	9.712.790	9.712.790	2.632.296,10	27,10
A810073	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	3.126.961	3.126.961	1.203.321,22	38,48
31	Vlastiti prihodi	200.000	200.000	40.345,68	20,17
32	Materijalni rashodi	200.000	200.000	40.345,68	20,17
3234	Komunalne usluge			40.345,68	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	2.926.961	2.926.961	1.162.975,54	39,73
31	Rashodi za zaposlene	939.500	939.500	425.049,95	45,24
3111	Plaće za redovan rad			353.886,50	
3113	Plaće za prekovremeni rad			1.315,18	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			11.152,88	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			58.695,39	
32	Materijalni rashodi	1.783.767	1.783.767	727.400,83	40,78
3211	Službena putovanja			3.767,90	

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			13.153,29	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			1.331,11	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			14.245,89	
3223	Energija			50.901,59	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			420,56	
3225	Sitni inventar i auto gume			87,50	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.318,27	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			10.317,18	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			12.169,43	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			14.615,54	
3234	Komunalne usluge			147.290,62	
3235	Zakupnine i najamnine			28.807,69	
3237	Intelektualne i osobne usluge			98.168,39	
3238	Računalne usluge			4.134,96	
3239	Ostale usluge			294.576,61	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			12.233,52	
3292	Premije osiguranja			7.276,39	
3293	Reprezentacija			6.700,70	
3294	Članarine i norme			3.228,11	
3295	Pristojbe i naknade			951,87	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.703,71	
34	Financijski rashodi	10.500	10.500	2.200,57	20,96
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			2.200,57	
38	Ostali rashodi	13.422	13.422	6.164,00	45,92
3811	Tekuće donacije u novcu			6.164,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	179.772	179.772	2.160,19	1,20
4221	Uredska oprema i namještaj			836,04	
4222	Komunikacijska oprema			1.324,15	
A810074	GRADNJA I ODRŽAVANJE	2.025.233	2.025.233	697.339,96	34,43
43	Ostali prihodi za posebne namjene	1.698.044	1.698.044	690.385,95	40,66
32	Materijalni rashodi	406.500	406.500	202.012,50	49,70
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			202.012,50	

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	88.272	88.272	39.780,86	45,07
4214	Ostali građevinski objekti			39.780,86	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.203.272	1.203.272	448.592,59	37,28
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			423.654,53	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			24.938,06	
51	Pomoći EU	274.189	274.189	6.954,01	2,54
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	274.189	274.189	6.954,01	2,54
4214	Ostali građevinski objekti			6.954,01	
71	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	53.000	53.000		
32	Materijalni rashodi	53.000	53.000		
K810078	INTERREG VA - ITALIJA-HRVATSKA PROJEKT SUSPORT - UNAPRJEĐENJE ENERGETSKE UČINKOVITOSTI U LUKAMA U JADRANSKOM MORU	78.706	78.706	14.441,92	18,35
43	Ostali prihodi za posebne namjene	12.012	12.012	2.166,28	18,03
31	Rashodi za zaposlene	2.455	2.455	1.904,68	77,58
3111	Plaće za redovan rad			1.632,15	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			2,78	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			269,75	
32	Materijalni rashodi	4.457	4.457	261,60	5,87
3211	Službena putovanja			162,20	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			99,40	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.100	5.100		
559	Ostale refundacije iz pomoći EU	66.694	66.694	12.275,64	18,41
31	Rashodi za zaposlene	12.808	12.808	10.793,24	84,27
3111	Plaće za redovan rad			9.248,88	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			15,70	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.528,66	
32	Materijalni rashodi	24.986	24.986	1.482,40	5,93
3211	Službena putovanja			919,17	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			563,23	

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	28.900	28.900		
K810090	UGRADNJA SUSTAVA ZA KORIŠTENJE OBNOVLJIVIH IZVORA ENERGIJE NA POSLOVNOJ GRAĐEVINI ULAZNOG TERMINALA PLOČE	313.032	313.032		
43	Ostali prihodi za posebne namjene	225.629	225.629		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	225.629	225.629		
52	Ostale pomoći	87.403	87.403		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	87.403	87.403		
T810075	PROJEKT INTEGRACIJE TRGOVINE I TRANSPORTA - OTPLATA ZAJMOVA SVJETSKE BANKE (IBRD)	4.137.935	4.137.935	701.641,75	16,96
11	Opći prihodi i primici	2.637.935	2.637.935		
34	Financijski rashodi	500.000	500.000		
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	2.137.935	2.137.935		
43	Ostali prihodi za posebne namjene	1.500.000	1.500.000	701.641,75	46,78
34	Financijski rashodi	1.500.000	1.500.000	701.641,75	46,78
3421	Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada			701.641,75	
T810088	INTERREG VA - ITALIJA - HRVATSKA - DIGSEA - DIGITALIZACIJA MULTIMODALNOG PRIJEVOZA NA JADRANSKOM MORU	30.923	30.923	15.551,25	50,29
43	Ostali prihodi za posebne namjene	4.777	4.777	2.332,65	48,83
31	Rashodi za zaposlene	2.123	2.123	1.746,35	82,26
3111	Plaće za redovan rad			1.496,88	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			2,13	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			247,34	
32	Materijalni rashodi	2.322	2.322	310,44	13,37
3211	Službena putovanja			5,93	

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			52,51	
3293	Reprezentacija			252,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	332	332	275,86	83,09
4221	Uredska oprema i namještaj			275,86	
559	Ostale refundacije iz pomoći EU	26.146	26.146	13.218,60	50,56
31	Rashodi za zaposlene	11.746	11.746	9.896,31	84,25
3111	Plaće za redovan rad			8.482,56	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			12,14	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.401,61	
32	Materijalni rashodi	12.675	12.675	1.759,11	13,88
3211	Službena putovanja			33,57	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			297,51	
3293	Reprezentacija			1.428,03	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.725	1.725	1.563,18	90,62
4221	Uredska oprema i namještaj			1.563,18	

3. OBRAZLOŽENJE

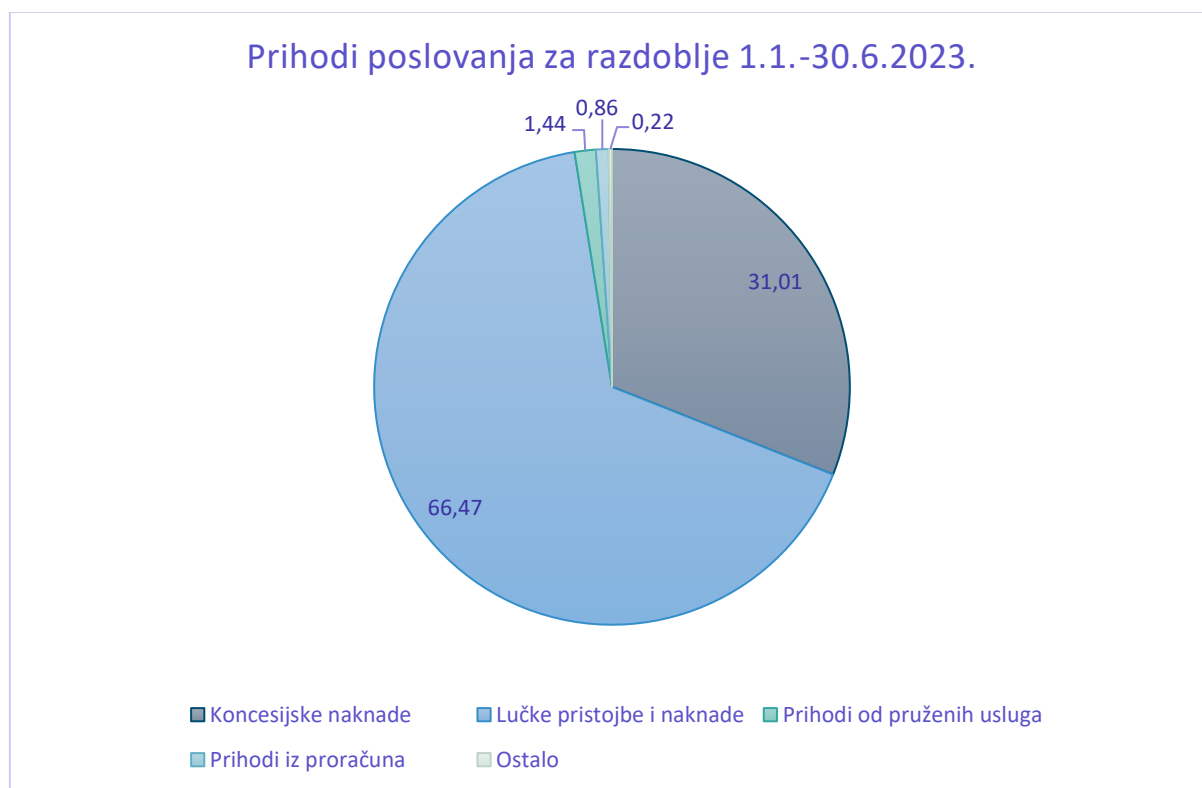
Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana, a sadrži:

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju,
- obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka dopunjuje podatke iz Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

3.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

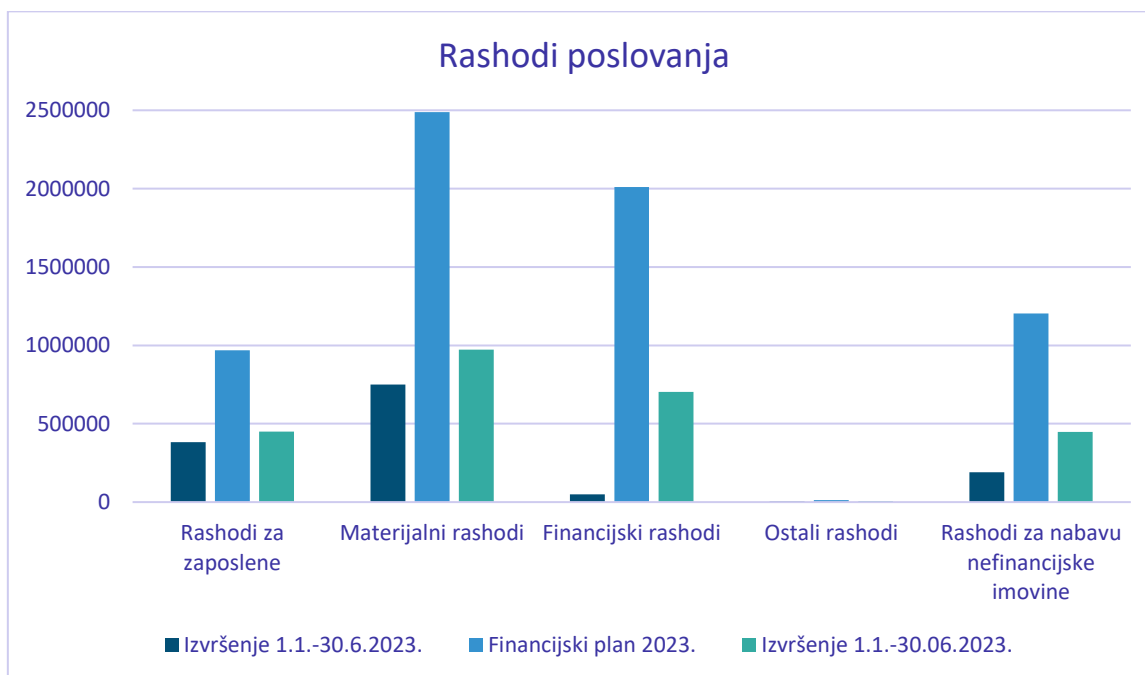
Ukupno planirani prihodi za 2023. godinu iznose 7.923.178 eura, a u prvih šest mjeseci 2023. godine ostvareno je 2.977.868,95 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prihodi bilježe povećanje od 8,70 posto zbog nešto većih prihoda od lučkih pristojbi i naknada, koncesijskih naknada i prihoda iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja iz izvora financiranja 55 za EU projekte. Ostvareno je 37,58 posto prihoda planiranih financijskim planom za 2023. godinu, što je uglavnom u skladu sa planiranom dinamikom.



97,48 posto prihoda ostvareno je od naplate lučkih naknada i pristojbi i koncesijskih naknada. Ostvareno je manje prihoda od prefakturiranja režijskih troškova koncesionarima koji ovise o potrošnji, a čiji je udio u ukupnim prihodima 1,44 posto. Dio prihoda koji je u ovom izvještajnom periodu ostvaren u manjem postotku u odnosu na financijski plan bi se trebao realizirati u drugoj polovini godine, a odnosi

se na prihode iz proračuna za otplatu prve rate glavnice i dijela kamata na zajam Svjetske banke br. 8077-HR, prihode za financiranje rashoda za EU projekte SUSPORT i DIGSEA iz izvora financiranja 55 Refundacije iz pomoći EU, prihode od kapitalnih pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za izgradnju sunčane elektrane na krovu upravne zgrade Ulaznog terminala luke Ploče i prihode od prodaje rashodovanih 'starih' lučkih dizalica.

Ukupno planirani rashodi i izdatci u 2023. godini iznose 9.712.790 eura, a u prvih šest mjeseci 2023. godine izvršeno je 2.632.296,10 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, rashodi su veći za 91,15 posto. Ovo povećanje je najvećim dijelom uzorkovano rastom kamatne stope na zajam Svjetske banke br. 8077-HR koja je vezana za EURIBOR, te je rashod za kamate veći za 654.147,95 eura u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashodi za zaposlene su veći za 17,23 posto zbog povećanja osnovice za obračun plaća i ranije isplaćenog regresa za godišnji odmor nego što je to bilo prethodne godine. Materijalni rashodi su veći za 29,61 posto zbog većih izdvajanja za komunalnu naknadu koja se plaća Gradu Ploče, te poskupljenja usluga zaštite imovine i osoba i zaštite od požara i općenito ostalih materijalnih rashoda. Ostali rashodi odnose se isplatu donacija neprofitnih organizacijama, a veći su za 60,15 posto zbog različite dinamike isplate. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su veći za 163,07 posto zbog različite strukture i dinamike investicijskih ulaganja na lučkom području. U odnosu na financijski plan za 2023. godinu, rashodi su ostvareni u visini 34,75 posto, što je u skladu sa planiranom dinamikom realizacije financijskog plana. U drugom dijelu godine očekuje se veći odljev zbog rashoda i izdataka za otplatu prve rate glavnice i kamata na zajam Svjetske banke br. 8077-HR i izvršenja započetih investicijskih ulaganja.



3.2. Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje

U 2023. preneseno je 3.358.253,47 eura, od čega 26.604,75 eura vlastitih prihoda od prefakturiranja režijskih troškova koncesionarima, 3.057.460,12 eura namjenskih prihoda od lučkih pristojbi i naknada, zateznih kamata na nepodmirene i zakašnjelo podmirene račune kupaca i sredstava povrata predujma

troškova od Ministarstva prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine za postupak procjene utjecaja na okoliš za zahvat izgradnje novog tankerskog veza u luci Ploče, 274.188,60 eura prihoda iz pomoći EU za sredstva ostvarena temeljem utrošenih namjenskih prihoda na EU projekte prije nego što je Lučka uprava Ploče postala proračunski korisnik. Ova sredstva će biti utrošena na rashode za izradu projektne dokumentacije za izgradnju novog tankerskog veza u luci Ploče. U odnosu na 2021. godinu preneseno je 102,94 posto više jer je 2022. godina bila rekordna po prometu i ostvarenim prihodima od lučkih pristojbi i naknada.

Za prijenos u sljedeće razdoblje Lučka uprava Ploče na računu državnog proračuna na raspolaganju ima 3.703.826,32 eura, od čega 29.182,11 eura vlastitih prihoda, 3.406.512,78 eura namjenskih prihoda i 268.131,43 eura prihoda iz pomoći EU. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, raspoloživo je 22,75 posto više sredstava.



Osiguranjem novčanih sredstava nastoji se održati i osigurati likvidnost i zaštititi od rizika kao što su značajno povećanje rashoda ili pad prihoda. Kao i prethodnih godina, najveći izazov prilikom planiranja prihoda predstavlja planiranje budućeg prometa tereta kroz luku imajući pritom u vidu nestabilno gospodarsko okruženje u susjedstvu kao i globalnu nepredvidivost robnih tijekova. Situaciju dodatno otežava ruska agresija na Ukrajinu što ima za posljedice promjene u kretanju robnih tijekova. Budući da se preko luke Ploče tradicionalno prometuje burzovnim robama (aluminij, ugljen, željezna ruda, čelik, koks, glinica i sl.) koji su baza industrijske proizvodnje u susjednoj Bosni i Hercegovini, utoliko kretanje ovih roba na svjetskim tržištima značajno utječe na promet roba preko luke Ploče. U 2023. godini prihodi se pune u skladu sa planom, a prema podacima kojima raspolažemo za drugu polovinu godine očekuje se ostvarenje ovih prihoda na razini 2022. godine.

Rashodi su općenito veći. 2023. godinu obilježio je značajan rast kamatne stope na zajam Svjetske banke br. 8077-HR koja je vezana uz EURIBOR, čime je poslovanje Lučke uprave izloženo kamatnom riziku. Prema posljednjim dostupnim podacima, stopa EURIBOR-a iznosi 3,944 posto, dok je istom razdoblju prošle godine iznosila 0,652 posto. Za Lučku upravu ovo predstavlja povećanje rashoda za kamate na razini godine za 1,57 milijuna eura u odnosu na prethodnu godinu. Zbog navedenog, rebalansom financijskog plana za 2023. godinu osigurana su dodatna sredstva iz proračuna u visini 1,44 milijuna eura. Teško je prognozirati daljnja kretanja ove stope, jer ona ovise o stopi inflacije i politici Europske centralne banke. Prema prognozama vodećih financijskih analitičara, ova stopa bi se zadržala na približno istoj razini do kraja godine, nakon čega se očekuje blagi pad te bi u narednoj godini bila na razini od 3 postotna poena. Zbog svega navedeno, Lučka uprava Ploče se nastoji zaštititi od navedenih rizika osiguranjem i održavanjem novčanih sredstava.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana su:

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala i
- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala sadrži pregled zaduživanja po dugoročnim kreditima i zajmovima koje je ugovorio ili preuzeo proračunski korisnik u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi.

Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima za izvještajno razdoblje sadrži pregled danih jamstava i pregled izvršenih plaćanja po protestiranim jamstvima.

Lučka uprava Poče u izvještajnom razdoblju nije ugovorila/ preuzela zaduživanja na domaćem i stranom tržištu kapitala po dugoročnim kreditima i zajmovima. Isto tako, u izvještajnom razdoblju nisu dana jamstva niti izvršena plaćanja po protestiranim jamstvima.