

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.



LUČKA UPRAVA PLOČE

29. SRPNJA 2024.



SADRŽAJ:

	Uvod	3
1.	Opći dio	3
1.1.	Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja	3
1.2.	Račun prihoda i rashoda	5
1.3.	Račun financiranja	14
2.	Posebni dio	17
2.1.	Izveštaj po programskoj klasifikaciji	17
3.	Obrazloženje	23
4.	Posebni izvještaji	26
4.1.	Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	26
4.2.	Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima	29

UVOD

Izrada polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisana je Zakonom o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023). Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Lučke uprave Ploče sastavljen je za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine te je izrađen je na temelju podataka iz Glavne knjige državnog proračuna koja je podržana računovodstveno informacijskim SAP sustavom Državne riznice koji se izvršava na načelu novčanog tijeka. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži: opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje dostavlja se Upravnom vijeću Lučke uprave Ploče na usvajanje do 31. srpnja tekuće proračunske godine nakon čega se dostavlja Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture, a objavljuje se na mrežnim stranicama Lučke uprave Ploče u roku od 15 dana od dana usvajanja od Upravnog vijeća.

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.

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 01.2023. - 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.977.868,95	11.336.139	11.336.139	7.848.640,99	263,57	69,24
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	53.000	53.000	1.200,00		2,26
PRIHODI UKUPNO	2.977.868,95	11.389.139	11.389.139	7.849.840,99	263,61	68,92
3 RASHODI POSLOVANJA	2.132.969,41	6.305.937	6.292.037	3.000.644,50	140,68	47,69
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	499.326,69	3.421.100	3.435.000	211.717,51	42,40	6,16
RASHODI UKUPNO	2.632.296,10	9.727.037	9.727.037	3.212.362,01	122,04	33,03
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	345.572,85	1.662.102	1.662.102	4.637.478,98	1.341,97	279,01
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
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	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03		50,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	-4.275.869	-4.275.869	-2.137.934,03		50,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	3.358.253,47	6.180.835	6.180.835	8.456.089,19	251,80	136,81
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-3.703.826,32	-3.567.068	-3.567.068	-10.955.634,14	295,79	307,13
NETO FINANCIRANJE	-345.572,85	-1.662.102,00	-1.662.102,00	-4.637.478,98	1.341,97	279,01
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	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 01.2023. - 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNI PRIHODI	2.977.868,95	11.389.139	11.389.139	7.849.840,99	263,61	68,92
6	Prihodi poslovanja	2.977.868,95	11.336.139	11.336.139	7.848.640,99	263,57	69,24
	Pomoći iz inozemstva						
63	(darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	896,84	69.000	69.000	2.084,19	232,39	3,02
	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	896,84			2.084,19	232,39	
632							
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	896,84			2.084,19	232,39	
64	Prihodi od imovine	925.057,89	1.501.000	1.501.000	1.736.249,27	187,69	115,67
	Prihodi od financijske imovine	1.578,57			803.048,18	50.871,88	
641							
	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju				1.056,72		
6413							
	Prihodi od zatezних kamata	1.487,96			801.953,04	53.896,14	
6414							
	Ostali prihodi od financijske imovine	90,61			38,42	42,40	
6419							
	Prihodi od nefinancijske imovine	923.479,32			933.201,09	101,05	
642							
	Naknade za koncesije	923.479,32			933.201,09	101,05	
6421							
	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.979.395,18	3.500.000	3.500.000	1.831.717,76	92,54	52,33
65							

651	Upravne i administrativne pristojbe	1.979.395,18			1.831.717,76	92,54	
6514	Ostale pristojbe i naknade	1.979.395,18			1.831.717,76	92,54	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	42.923,04	250.000	250.000	120.548,45	280,85	48,22
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	42.923,04			120.548,45	280,85	
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe				2.117,80		
6615	Prihodi od pruženih usluga	42.923,04			118.430,65	275,91	
67	Prihodi iz proračuna	25.494,24	6.016.139	6.016.139	3.209.088,97	12.587,51	53,34
671	Prihodi iz proračuna	25.494,00			3.209.088,97	12.587,62	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	23.931,06			1.071.154,94	4.476,00	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.563,18					
6714	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova				2.137.934,03		
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	4.101,76			948.952,35	23.135,25	
683	Ostali prihodi	4.101,76			948.952,35	23.135,25	
6831	Ostali prihodi	4.101,76			948.952,35	23.135,25	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		53.000	53.000	1.200,00		2,26

72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	53.000	53.000	1.200,00	2,26
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava			1.200,00	
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			1.200,00	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠ ENJE 01.2023. - 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZV RŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (5)/(2)	INDEK S (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNI RASHODI	2.632.296,10	9.727.037	9.727.037	3.212.362,01	122,04	33,03
3	Rashodi poslovanja	2.132.969,41	6.305.937	6.292.037	3.000.644,50	140,68	47,69
31	Rashodi za zaposlene	449.390,53	999.440	1.016.240	558.051,43	124,18	54,91
311	Plaće (Bruto)	376.062,15			464.974,23	123,64	
3111	Plaće za redovan rad	374.746,97			464.816,73	124,03	
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.315,18			157,50	11,98	
312	Ostali rashodi za zaposlene	11.185,63			16.217,06	144,98	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	11.185,63			16.217,06	144,98	
313	Doprinosi na plaće	62.142,75			76.860,14	123,68	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	62.142,75			76.860,14	123,68	
32	Materijalni rashodi	973.572,56	2.936.247	2.905.547	1.112.349,31	114,25	38,28
321	Naknade troškova zaposlenima	20.385,82			39.649,76	194,50	
3211	Službena putovanja	4.888,77			16.506,23	337,64	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	14.165,94			16.816,15	118,71	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.331,11			6.327,38	475,35	

322	Rashodi za materijal i energiju	66.973,81	54.686,76	81,65
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.245,89	6.901,92	48,45
3223	Energija	50.901,59	35.722,83	70,18
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	420,56	8.968,33	2.132,47
3225	Sitni inventar i auto gume	87,50	840,95	961,09
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.318,27	2.252,73	170,89
323	Rashodi za usluge	852.438,60	981.418,06	115,13
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.317,18	10.311,32	99,94
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	214.181,93	216.975,25	101,30
3233	Usluge promidžbe i informiranja	14.615,54	8.778,74	60,06
3234	Komunalne usluge	187.636,30	141.848,00	75,60
3235	Zakupnine i najamnine	28.807,69	42.748,54	148,39
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		52,26	
3237	Intelektualne i osobne usluge	98.168,39	121.101,29	123,36
3238	Računalne usluge	4.134,96	7.330,54	177,28
3239	Ostale usluge	294.576,61	432.272,12	146,74
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	33.774,33	36.594,73	108,35
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	12.233,52	15.888,27	129,87
3292	Premije osiguranja	7.276,39	9.118,27	125,31
3293	Reprezentacija	8.380,73	3.463,99	41,33
3294	Članarine i norme	3.228,11	5.548,02	171,87
3295	Pristojbe i naknade	951,87	2.265,44	238,00

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI	2.977.868,95	11.389.139	11.389.139	7.849.840,99	263,61	68,92
1 Opći prihodi i primici		5.775.869	5.775.869	3.208.145,80		55,54
11 Opći prihodi i primici		5.775.869	5.775.869	3.208.145,80		55,54
3 Vlastiti prihodi	42.923,04	250.000	250.000	120.548,45	280,85	48,22
31 Vlastiti prihodi	42.923,04	250.000	250.000	120.548,45	280,85	48,22
4 Prihodi za posebne namjene	2.908.554,83	5.001.000	5.001.000	4.516.919,38	155,30	90,32
43 Ostali prihodi za posebne namjene	2.908.554,83	5.001.000	5.001.000	4.516.919,38	155,30	90,32
5 Pomoći	26.391,08	309.270	309.270	3.027,36	11,47	0,98
51 Pomoći EU	896,84			2.084,19	232,39	
52 Ostale pomoći		69.000	69.000			
55 Refundacije iz pomoći EU	25.494,24	240.270	240.270	943,17	3,70	0,39
7 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.		53.000	53.000	1.200,00		2,26
71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig		53.000	53.000	1.200,00		2,26
RASHODI	2.632.296,10	9.727.037	9.727.037	3.212.362,01	122,04	33,03
1 Opći prihodi i primici		1.500.000	1.500.000	1.070.211,77		71,35
11 Opći prihodi i primici		1.500.000	1.500.000	1.070.211,77		71,35
3 Vlastiti prihodi	40.345,68	250.000	250.000	117.831,16	292,05	47,13
31 Vlastiti prihodi	40.345,68	250.000	250.000	117.831,16	292,05	47,13
4 Prihodi za posebne namjene	2.559.502,17	7.506.870	7.506.870	1.770.115,45	69,16	23,58
43 Ostali prihodi za posebne namjene	2.559.502,17	7.506.870	7.506.870	1.770.115,45	69,16	23,58
5 Pomoći	32.448,25	417.167	417.167	254.203,63	783,41	60,94
51 Pomoći EU	6.954,01	107.897	107.897	253.260,46	3.641,93	234,72
52 Ostale pomoći		69.000	69.000			
55 Refundacije iz pomoći EU	25.494,24	240.270	240.270	943,17	3,70	0,39
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 01.2023. - 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6	7
UKUPNO RASHODI	2.632.296,10	9.727.037	9.727.037	3.212.362,01	122,04	33,03
04 <u>Ekonomski poslovi</u>	2.632.296,10	9.727.037	9.727.037	3.212.362,01	122,04	33,03
045 <u>Promet</u>	2.632.296,10	9.727.037	9.727.037	3.212.362,01	122,04	33,03

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 01.2023. - 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		4.275.869	4.275.869	2.137.934,03		50,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		4.275.869	4.275.869	2.137.934,03		50,00
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada				2.137.934,03		
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija				2.137.934,03		

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2023. - 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6	7
IZDACI		4.275.869	4.275.869	2.137.934,03		50,00
1 Opći prihodi i primici		4.275.869	4.275.869	2.137.934,03		50,00
11 Opći prihodi i primici		4.275.869	4.275.869	2.137.934,03		50,00

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 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (4)/(3)	
1	2	3	4	5	
51298	Lučka uprava Ploče	14.002.906	14.002.906	5.350.296,04	38,21
11	Opći prihodi i primici	5.775.869	5.775.869	3.208.145,80	55,54
31	Vlastiti prihodi	250.000	250.000	117.831,16	47,13
43	Ostali prihodi za posebne namjene	7.506.870	7.506.870	1.770.115,45	23,58
51	Pomoći EU	107.897	107.897	253.260,46	234,72
52	Ostale pomoći	69.000	69.000		
559	Ostale refundacije iz sredstava EU	240.270	240.270	943,17	0,39
71	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	53.000	53.000		

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2024. - 06.2024.	INDEKS (4)/(3)	
1	2	3	4	5	
51298	Lučka uprava Ploče	14.002.906	14.002.906	5.350.296,04	38,21
31	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA I KOMUNIKACIJE RAZVOJ SUSTAVA POMORSKOG PROMETA, POMORSKOG DOBRA I LUKA, TE ZAŠTITA OKOLIŠA OD ONEČIŠĆENJA S POMORSKIH OBJEKATA	14.002.906	14.002.906	5.350.296,04	38,21
3116	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	3.306.600	3.306.600	1.460.446,06	44,17
31	Vlastiti prihodi	250.000	250.000	117.831,16	47,13
32	Materijalni rashodi	250.000	250.000	117.831,16	47,13
3234	Komunalne usluge			117.831,16	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	3.056.600	3.056.600	1.342.614,90	43,93
31	Rashodi za zaposlene	983.000	983.000	554.048,66	56,36
3111	Plaće za redovan rad			461.386,06	
3113	Plaće za prekovremeni rad			157,50	

	3121	Ostali rashodi za zaposlene			16.211,84	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			76.293,26	
	32	Materijalni rashodi	2.011.350	2.011.350	778.236,15	38,69
	3211	Službena putovanja			13.904,37	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			16.764,53	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			6.327,38	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			6.901,92	
	3223	Energija			35.722,83	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			8.968,33	
	3225	Sitni inventar i auto gume			840,95	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			2.252,73	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			10.311,32	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			3.346,73	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja			8.778,74	
	3234	Komunalne usluge			24.016,84	
	3235	Zakupnine i najamnine			42.748,54	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			52,26	
	3237	Intelektualne i osobne usluge			121.101,29	
	3238	Računalne usluge			7.330,54	
	3239	Ostale usluge			432.272,12	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			15.888,27	
	3292	Premije osiguranja			9.118,27	
	3293	Reprezentacija			3.463,99	
	3294	Članarine i norme			5.548,02	
	3295	Pristojbe i naknade			2.265,44	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			310,74	
	34	Financijski rashodi	6.600	6.600	3.831,99	58,06
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			3.830,67	
	3433	Zatezne kamate			0,29	
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			1,03	
	38	Ostali rashodi	13.650	13.650	6.200,00	45,42
	3811	Tekuće donacije u novcu			6.200,00	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.000	42.000	298,10	0,71
	4222	Komunikacijska oprema			298,10	
A810074		GRADNJA I ODRŽAVANJE	3.348.897	3.348.897	257.450,48	7,69
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	3.188.000	3.188.000	257.450,48	8,08
	32	Materijalni rashodi	501.900	501.900	213.628,52	42,56

	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				213.628,52	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	409.100	409.100	10.891,49		2,66
	4214	Ostali građevinski objekti			9.989,64		
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu			759,35		
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			142,50		
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.277.000	2.277.000	32.930,47		1,45
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			15.089,89		
	4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			17.840,58		
	51	Pomoći EU	107.897	107.897			
	32	Materijalni rashodi	897	897			
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	107.000	107.000			
	71	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	53.000	53.000			
	32	Materijalni rashodi	53.000	53.000			
K810090		UGRADNJA SUSTAVA ZA KORIŠTENJE OBNOVLJIVIH IZVORA ENERGIJE NA POSLOVNOJ GRAĐEVINI ULAZNOG TERMINALA PLOČE	241.000	241.000	167.597,45		69,54
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	172.000	172.000	167.597,45		97,44
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	172.000	172.000	167.597,45		97,44
	4214	Ostali građevinski objekti			167.597,45		
	52	Ostale pomoći	69.000	69.000			
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	69.000	69.000			
K810093		KIBERNETIČKA SIGURNOST U HRVATSKOM POMORSKOM PROMETU-CYSCROMS	480.540	285.940	3.390,09		1,19
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	240.270	240.270	1.695,04		0,71
	31	Rashodi za zaposlene	8.220	8.220	1.000,68		12,17
	3111	Plaće za redovan rad			857,66		
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			1,30		
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			141,72		
	32	Materijalni rashodi	59.550	59.550	694,36		1,17

	3211	Službena putovanja			681,46
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			12,90
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	152.500	152.500	
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000	20.000	
51		Pomoći EU			1.695,05
	31	Rashodi za zaposlene			1.000,70
	3111	Plaće za redovan rad			857,67
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			1,31
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			141,72
	32	Materijalni rashodi			694,35
	3211	Službena putovanja			681,44
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			12,91
559		Ostale refundacije iz sredstava EU	240.270	45.670	
	31	Rashodi za zaposlene	8.220	8.220	
	32	Materijalni rashodi	59.550	2.050	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	152.500	35.400	
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000		
K810095		CEF PROJEKT – UNAPREĐENJE JAVNIH USLUGA LUKE PLOČE PUTEM IMPLEMENTACIJE 5G POVEZIVOSTI (22-HR-DIG-SMARTPORTPLOCE)			252.087,20
	43	Ostali prihodi za posebne namjene			521,79
	31	Rashodi za zaposlene			500,34
	3111	Plaće za redovan rad			428,83
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			0,65
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			70,86
	32	Materijalni rashodi			21,45
	3211	Službena putovanja			15,00
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			6,45
51		Pomoći EU			251.565,41
	31	Rashodi za zaposlene			1.501,05
	3111	Plaće za redovan rad			1.286,51
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			1,96
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			212,58
	32	Materijalni rashodi			64,36
	3211	Službena putovanja			45,00

	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		19,36	
	35	Subvencije		250.000,00	
	3531	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava		250.000,00	
K810096		INTERREG VI-A ITALIJA-HRVATSKA – UNAPREĐENJE KIBERNETIČKE OTPORNOSTI I SIGURNOSTI JADRANSKIH LUKA (CRESPOST)	55.200	1.178,96	2,14
	43	Ostali prihodi za posebne namjene		235,79	
	32	Materijalni rashodi		235,79	
	3211	Službena putovanja		235,79	
	559	Ostale refundacije iz sredstava EU	55.200	943,17	1,71
	31	Rashodi za zaposlene	5.200		
	32	Materijalni rashodi	20.000	943,17	4,72
	3211	Službena putovanja		943,17	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.000		
K810097		INTERREG VI-A ITALIJA-HRVATSKA – NOVO POGLAVLJE U TRANSPORTU DOBARA NA INTERMODALNIM PRAVCIMA (NEXT CHAPTER IN THE TRANSPORT OF GOODS - TRANSPONEXT)	44.000		
	559	Ostale refundacije iz sredstava EU	44.000		
	31	Rashodi za zaposlene	5.200		
	32	Materijalni rashodi	3.800		
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	35.000		
K810098		INTERREG VI-A ITALIJA-HRVATSKA – UNAPREĐENJE PRISTUPAČNOSTI JADRANSKIH LUKA (MILEPORT)	95.400		
	559	Ostale refundacije iz sredstava EU	95.400		
	31	Rashodi za zaposlene	6.400		
	32	Materijalni rashodi	3.000		
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	56.000		
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	30.000		

PROJEKT INTEGRACIJE TRGOVINE I					
T810075	TRANSPORTA - OTPLATA ZAJMOVA SVJETSKE BANKE (IBRD)	6.625.869	6.625.869	3.208.145,80	48,42
11	Opći prihodi i primici	5.775.869	5.775.869	3.208.145,80	55,54
34	Financijski rashodi	1.500.000	1.500.000	1.070.211,77	71,35
	Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih 3421 organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada			1.070.211,77	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03	50,00
	Otplata glavnice 5413 primljenih zajmova od međunarodnih organizacija			2.137.934,03	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	850.000	850.000		
34	Financijski rashodi	850.000	850.000		

3. OBRAZLOŽENJE

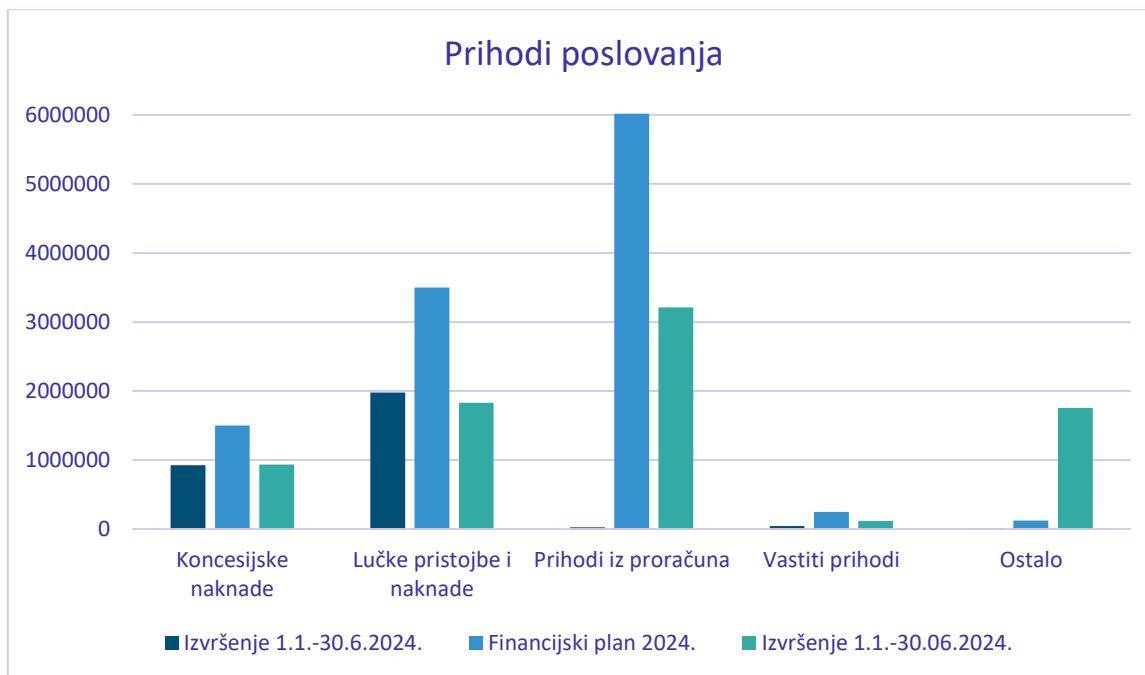
Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana, a sadrži:

- 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.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

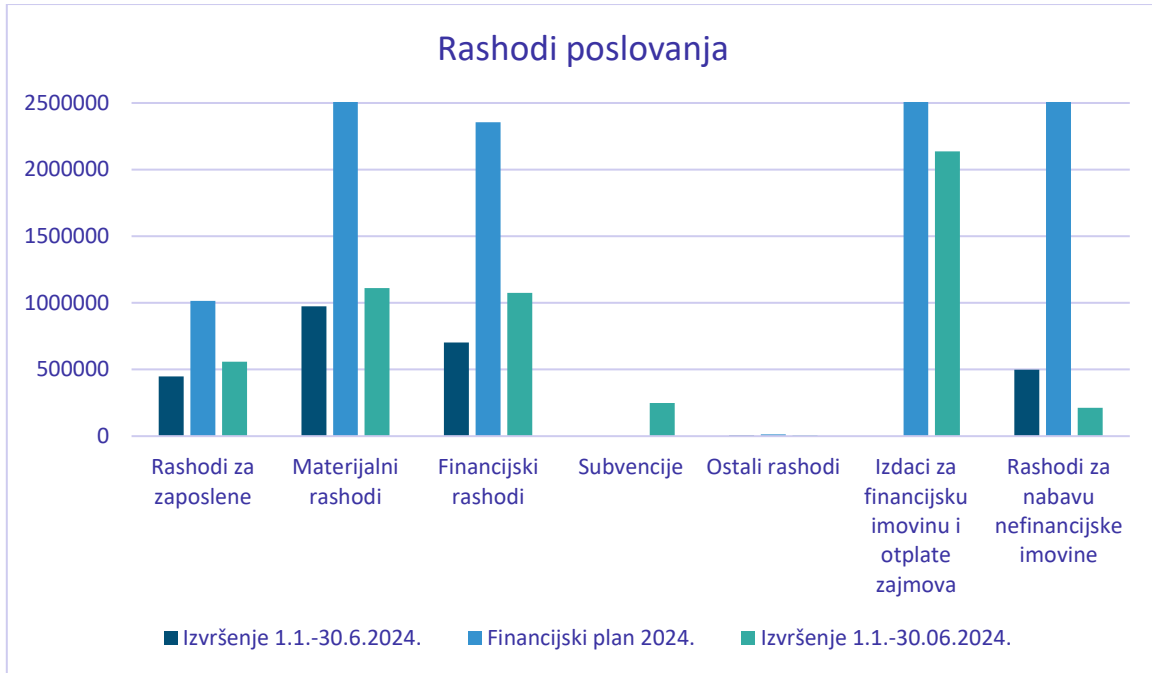
Ukupno planirani prihodi za 2024. godinu iznose 11.389.139 eura, a u prvih šest mjeseci 2024. godine ostvareno je 7.849.840,99 eura. Ostvareno je 68,92 posto prihoda planiranih financijskim planom za 2024. godinu, što je u skladu sa planiranom dinamikom. U istom razdoblju prethodne godine, ukupni prihodi su iznosili 2.977.868,95 eura. Značajan rast prihoda u 2024. godini je proizašao iz ostvarenih prihoda iz proračuna za otplatu zajma Svjetske banke br. 8077-HR koji su iznosili 3.208.145,80 eura, te neplaniranih prihoda od uspješno okončanog sudskog spora sa osiguravajućom kućom radi naplate garancije za ozbiljnost ponude u postupku nabave radova na izgradnji terminala rasutih tereta koji su sa zateznim kamatama iznosili 1.746.909,33 eura. Prihodi od koncesijskih naknada su ostvareni približno na istoj razini kao u istom razdoblju prethodne godine (+1,05%), dok su prihodi od lučkih pristojbi i naknada manji (-7,46%) zbog pada prometa rasutih teretima koji je posljedica gašenja zeničke koksare. Vlastiti prihodi se odnose na prihode od prefakturiranja režijskih troškova koncesionarima na lučkom području i značajno su povećani zbog veće potrošnje vode koja se uglavnom koristi za zalijevanje rasutih tereta kako bi se u što većoj mjeri smanjilo prašenje prilikom manipulacije tereta te iznose 118.430,65 eura. Također, krajem razdoblja je puštena u rad sunčana elektrana na krovu upravne zgrade Ulaznog terminala luke Ploče te je za dva mjeseca prihodovano 2.117,80 eura. Zbog starosti službenog osobnog automobila koje nije u voznom stanju i troškova potrebnih za njegov popravak, vozilo je prodano te je ostvareno 1.200,00 eura prihoda.



Najznačajniji udjelu u prihodima imaju prihodi iz proračuna za otplatu zajma Svjetske banke čiji je udio 40,88 posto (dok je u istom razdoblju prošle godine bio 0,86%), nakon čega slijede prihodi od naplate lučkih naknada i pristojbi i koncesijskih naknada (35,22 posto). U narednom razdoblju planirano je ostvarenje ovih prihoda u skladu sa financijskim planom. Također se očekuje planirana uplata prihoda od Fonda za energetska učinkovitost i zaštitu okoliša za projekt sunčane elektrane na Ulaznom terminalu luke Ploče, kao i povećanje prihoda za provedbu novih EU projekta.

Ukupno planirani rashodi i izdatci u izvještajnom razdoblju iznose 14.002.906 eura, a u prvih šest mjeseci 2024. godine izvršeno je 5.350.296,04 eura. U odnosu na financijski plan za 2024. godinu, rashodi su ostvareni u visini 38,21 posto, što je u skladu sa planiranom dinamikom realizacije financijskog plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, rashodi su veći za 22,04 posto. Rashodi za zaposlene su veći za 24,18 posto zbog povećanja plaća temeljem Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama. Materijalni rashodi i rashodi za usluge su veći za oko 15 posto zbog većih izdvajanja za komunalnu naknadu koja se plaća Gradu Ploče, poskupljenja usluga zaštite imovine i osoba i zaštite od požara i općenito ostalih rashoda. Financijski rashodi su veći za 52,60 posto zbog rasta kamatne stope na zajam Svjetske banke br. 8077-HR koja je vezana za EURIBOR. U narednom razdoblju očekuje se blagi pad ove kamatne stope. U izvještajnom razdoblju ostvareni su rashodi za subvencije u iznosu 250.000,00 eura. Ovaj rashod odnosi se na prijenos sredstava predfinanciranja iz EU projektnom partneru za provedbu projekta 22-HR-DIG-SmartPortPloce. Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava sklopljen je 18. prosinca 2023. godine. Ovaj projekt se sufinancira iz CEF programa u visini 75%, a odnosi se na implementaciju privatne 5G mreže u luci Ploče. Ostali rashodi odnose se na isplatu donacija neprofitnih organizacijama te iznose 6.200,00 eura. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 211.717,51 eura i manji su za 57,60 posto zbog različite strukture i dinamike investicijskih ulaganja na lučkom području. U 2024. najveći dio ulaganja u visini 179.705,11 eura odnosi se na projekt izgradnje sunčane elektrane na zgradi Ulaznog terminala luke Ploče koja se sufinancira u visini 40 posto iz sredstava Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost. Izdatci su ostvareni u iznosu 2.137.934,03 eura, dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 0,00 eura jer je otplata glavnice zajma Svjetske

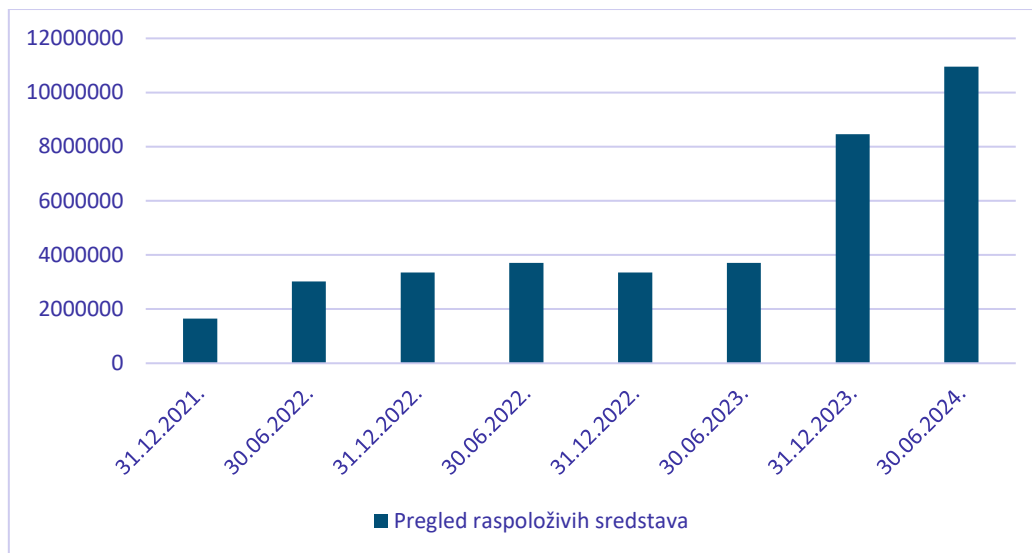
banke br. 8077-HR započela krajem 2023. godine. U drugom dijelu godine očekuje se veći odljev zbog rashoda za provedbu EU projekata, kao i rashoda za izvršenje započelih investicijskih ulaganja.



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

U 2024. preneseno je 8.456.089,19 eura, od čega 31.370,86 eura vlastitih prihoda od prefakturiranja režijskih troškova koncesionarima, 7.404.597,42 eura namjenskih prihoda od lučkih pristojbi i naknada i prihoda od naplate temeljem uspješno završenog sudskog spora sa izvođačem radova na izgradnji terminala rasutih tereta i 1.020.120,91 eura prihoda iz pomoći EU. Za prijenos u sljedeće razdoblje Lučka uprava Ploče na računu državnog proračuna na raspolaganju ima 10.955.634,14 eura, od čega 34.088,15 eura vlastitih prihoda, 10.151.401,35 eura namjenskih prihoda, 768.944,64 eura prihoda iz pomoći EU i 1.200,00 eura prihoda od prodaje službenog osobnog automobila. Razlog većem prijenosu sredstava iz prethodne godine i prijenosu sredstava u sljedeće razdoblje je zbog dva već spomenuta uspješno okončana sudska spora.

EU sredstva će biti utrošena na EU projekte CYSCROMS i 22-HR-DIG-SmartPortPloce, a dio EU sredstava koji se odnose na prihode ostvarene temeljem rashoda za EU projekte koje je Lučka uprava Ploče podmirila iz vlastitih sredstava prije nego je postala proračunski korisnik državnog proračuna su na raspolaganju za trošenje Lučkoj upravi i bit će utrošena na rashode za razvoj i održavanje lučke infrastrukture. Vlastiti prihodi će se koristiti za rashode nastale obavljanjem poslova temeljem kojih su i nastali te za ostale namjene sukladno Odluci o ostvarivanju i korištenju vlastitih prihoda. Namjenski prihodi se koriste za zakonski propisane namjene: izgradnju i održavanje lučke nadgradnje i podgradnje, opremanje luke opremom za zaštitu mora od onečišćenja s brodova, održavanje dubine u luci i na sidrištu luke i troškove poslovanja lučke uprave. Prihodi od prodaje službenog automobila će se iskoristiti za rashode za održavanje nefinancijske imovine.



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. Prema podacima kojima raspolažemo, za drugu polovinu godine očekuje se ostvarenje prihoda u skladu sa financijskim planom.

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.

4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

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 sadrži i stanje obveza za dugoročne kredite i zajmove koje je ugovorio proračunski i izvanproračunski korisnik na početku i na kraju proračunske godine, kao i iznose otplata navedenih obveza raspoređene prema dospijeću u narednim godinama.

Lučka uprava Poče se u izvještajnom razdoblju nije zaduživala na domaćem i stranom tržištu kapitala. Lučka uprava Ploče je 2006. godine sklopila Zajam br. 8077-HR sa Međunarodnom bankom za

obnovu i razvoj na iznos 50 milijuna eura. Ukupno je utrošeno 46.987.561,06 eura na provedbu projekta Integracije trgovine i transporta. U sklopu projekta izgrađeni su novi terminal rasutih tereta, kontejnerski terminal i ulazni terminal. Također su izvedeni radovi na unapređenju postojeće cestovne i kanalizacijske infrastrukture. Uspostavljen je i sustav lučke zajednice PCS. Ovo je elektronički sustav koji spaja sve dionike lučke zajednice na jednoj platformi (LUP, koncesionari, špediteri, agenti, policija, carina, sigurnosna služba, itd.). Prva rata glavnice zajma otplaćena je u studenom 2023. godine u visini 2.137.934,03 eura, a zadnja rata dospijeva 15. svibnja 2034. godine. Stanje duga na dan 30. lipnja 2024. godine iznosi 42.711.693,00 eura. U tablici 'Pregled obveza po dugoročnim zajmovima/kreditima proračunskog korisnika državnog proračuna' je dan pregled obveza po Zajmu Svjetske banke br. 8077-HR.

Tablica 1. Pregled obveza po dugoročnim zajmovima/kreditima proračunskog korisnika državnog proračuna

0	Naziv proračunskog korisnika/Clava/RKP	Vrsta instrumenta	Naziv	Kreditor	Valuta	Stanje obveze na dan 01.01.2024. (u eurima)	Stanje obveze na dan 30.06.2024. (u eurima)	Datum posljednje uplate	Kamatna stopa	Iznosi otplata obveza raspoređeni prema dospijeću u narednim godinama (u eurima)														
										2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.	2034.	2035.	2036.	2037.	2038. i dalje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	LUČKA UPRAVA PLOČE/0650551298	Zajam	Ugovor o zajmu br. 8/77-HR	Međunarodna banka za obnovu i razvoj	EUR	44.849.627,03	42.711.693,00	15.05.2034.	6 mjesecni EURIBOR + varijabilna kamatna marža	4.275.868,06	4.275.868,06	4.275.868,06	4.275.868,06	4.275.868,06	4.275.868,06	4.275.868,06	4.275.868,06	4.275.868,06	4.275.868,06	2.090.946,43	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

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 Ploče u izvještajnom razdoblju nije dala jamstva niti je bilo plaćanja po protestiranim jamstvima.