

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA LUČKE UPRAVE PLOČE ZA 2026. GODINU



LUČKA UPRAVA PLOČE

27.SRPNJA 2026.



SADRŽAJ:

UVOD	3
1. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU POLUGODIŠNJEG PLANA ZA 2026. GODINU	3
1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja	4
1.2. Račun prihoda i rashoda	5
1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji	6
1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja	11
1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji	12
1.3. Račun financiranja	13
1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	14
1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja	15
2. POSEBNI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU	16
2.1. Izvještaj po programskoj klasifikaciji	16
3. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU	22
3.1. Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu	22
3.1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka	22
3.1.2. Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje	24
4. POSEBNI IZVJEŠTAJI	25

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 2026. godine. Ovaj izvještaj 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 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.

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 za 2026. godinu sadrži:

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

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2025. - 06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026. - 06.2026.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	7.425.609,58	11.202.201	11.202.201	5.612.729,10	75,59	50,10
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0	0	0,00		
PRIHODI UKUPNO	7.425.609,58	11.202.201	11.202.201	5.612.729,10	75,59	50,10
3 RASHODI POSLOVANJA	3.323.971,54	7.921.840	7.921.840	3.700.547,98	111,33	46,71
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	96.504,33	1.248.050	1.248.050	236.926,95	245,51	18,98
RASHODI UKUPNO	3.420.475,87	9.169.890	9.169.890	3.937.474,93	115,11	42,94
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	4.005.133,71	2.032.311	2.032.311	1.675.254,17	41,83	82,43

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2025. - 06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026. - 06.2026.	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	2.137.934,03	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03	100,00	50,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-2.137.934,03	-4.275.869	-4.275.869	-2.137.934,03	100,00	50,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	9.588.362,85	7.233.526	7.233.526	9.025.330,49	94,13	124,77
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-11.455.562,53	-4.989.968	-4.989.968	-8.562.650,63	74,75	171,60
NETO FINANCIRANJE	-4.005.133,71	-2.032.311,00	-2.032.311,00	-1.675.254,17	41,83	82,43
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 prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, koji sadrži prikaz prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije,
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja, koji sadrži prikaz prihoda i rashoda prema izvorima financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja,
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, koji sadrži prikaz rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije.

1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2025. - 06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026. - 06.2026.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNI PRIHODI	7.425.609,58	11.202.201	11.202.201	5.612.729,10	75,59	50,10
6	Prihodi poslovanja	7.425.609,58	11.202.201	11.202.201	5.612.729,10	75,59	50,10
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.649,48	914.862	914.862	221.102,93	5.668,94	28,81
631	Pomoći od inozemnih vlada						
6311	Tekuće pomoći od inozemnih vlada						
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	4.649,48			221.103	4.755,43	
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	4.649,48			221.103	4.755,43	
64	Prihodi od imovine	834.075,84	1.524.000	1.524.000	922.095	110,55	60,50
641	Prihodi od financijske imovine	1.172,85					
6414	Prihodi od zateznih kamata	1.172,85					
642	Prihodi od nefinancijske imovine	832.902,99			922.095	110,71	
6421	Naknade za koncesije	832.902,99			922.095	110,71	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.374.250,38	3.100.000	3.100.000	1.620.244	117,90	52,27
651	Upravne i administrativne pristojbe	1.374.250,38			1.617.018	117,67	
6514	Ostale pristojbe i naknade	1.374.250,38			1.617.018	117,67	
652	Prihodi po posebnim propisima				3.226		
6526	Ostali nespomenuti prihodi				3.226		

66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	61.894,62	250.000	250.000	62.072	100,29	24,83
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	61.894,62			62.072	100,29	
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.768,24			1.958	110,72	
6615	Prihodi od pruženih usluga	60.126,38			60.114	99,98	
67	Prihodi iz proračuna	2.949.563,74	5.263.359	5.263.359	2.787.215	94,50	47,48
671	Prihodi iz proračuna	2.949.563,74			2.787.214,79	94,50	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda	766.534,37			612.338,46	79,88	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda	45.095,34			36.942,30	81,92	
6714	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje izdataka	2.137.934,03			2.137.934,03	100,00	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	2.201.175,52	149.980	149.980			
683	Ostali prihodi	2.201.175,52					
6831	Ostali prihodi	2.201.175,52					

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2025. - 06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026. - 06.2026.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNI RASHODI	3.420.475,87	9.169.890	9.169.890	3.937.474,93	115,11	42,94
3	Rashodi poslovanja	3.323.971,54	7.921.840	7.921.840	3.700.547,98	111,33	46,71
31	Rashodi za zaposlene	721.687,60	1.729.670	1.729.670	735.358,53	101,89	42,51
311	Plaće (Bruto)	604.977,48			610.389,96	100,89	
3111	Plaće za redovan rad	604.603,23			603.965,97	99,89	
3113	Plaće za prekovremeni rad	374,25			6.423,99	1.716,50	
312	Ostali rashodi za zaposlene	19.519,83			27.437,89	140,56	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	19.519,83			27.437,89	140,56	

313	Doprinosi na plaće	97.190,29			97.530,68	100,35	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	97.190,29			97.530,68	100,35	
32	Materijalni rashodi	1.886.098,33	4.955.870	4.955.870	2.303.427,48	122,13	46,48
321	Naknade troškova zaposlenima	41.628,24			50.510,11	121,34	
3211	Službena putovanja	16.578,53			11.822,51	71,31	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	17.297,21			16.871,05	97,54	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	7.752,50			21.816,55	281,41	
322	Rashodi za materijal i energiju	52.008,18			69.163,46	132,99	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.544,04			4.883,59	64,73	
3223	Energija	35.854,55			42.164,79	117,60	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.509,24			13.147,03	175,08	
3225	Sitni inventar i autogume	1.100,35			180,30	16,39	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća				8.787,75		
323	Rashodi za usluge	1.749.805,65			2.149.929,25	122,87	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	11.671,99			11.295,49	96,77	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	548.074,59			1.055.161,76	192,52	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	30.774,76			28.654,49	93,11	
3234	Komunalne usluge	238.154,20			174.439,09	73,25	
3235	Zakupnine i najamnine	48.260,62			37.691,32	78,10	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge				340,00		
3237	Intelektualne i osobne usluge	320.837,53			257.651,84	80,31	
3238	Računalne usluge	28.187,65			17.283,69	61,32	
3239	Ostale usluge	523.844,31			567.411,57	108,32	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.656,26			33.824,66	79,30	

		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	14.342,56			16.807,86	117,19	
	3291							
	3292	Premije osiguranja	10.049,55			6.770,14	67,37	
	3293	Reprezentacija	11.843,04			3.295,98	27,83	
	3294	Članarine i norme	5.148,02			5.598,02	108,74	
	3295	Pristojbe i naknade	832,96			472,52	56,73	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	440,13			880,14	199,97	
34		Financijski rashodi	716.185,61	1.108.200	1.108.200	533.761,97	74,53	48,16
	342	Kamate za primljene kredite i zajmove	711.945,51			529.243,41	74,34	
		Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	711.945,51			529.243,41	74,34	
	3421							
	343	Ostali financijski rashodi	4.240,10			4.518,56	106,57	
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.240,10			4.518,55	106,57	
	3433	Zatezne kamate				0,01		
35		Subvencije		128.000	128.000	128.000,00		100,00
		Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava				128.000,00		
	353							
		Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava				128.000,00		
	3531							
38		Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći		100	100			
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	96.504,33	1.248.050	1.248.050	236.926,95	245,51	18,98
		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		200	200			
	41							

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	67.101,33	625.300	625.300	169.836,57	253,10	27,16
421	Građevinski objekti	25.851,92					
4214	Ostali građevinski objekti	25.851,92					
422	Postrojenja i oprema	41.249,41			128.961,57	312,64	
4221	Uredska oprema i namještaj	30.264,18			33.774,18	111,60	
4222	Komunikacijska oprema				94.531,14		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	10.110,85					
4225	Instrumenti i uređaji				656,25		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	874,38					
426	Nematerijalna proizvedena imovina				40.875,00		
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina				40.875,00		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	29.403,00	622.550	622.550	67.090,38	228,18	10,78
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	7.322,90			36.621,63	500,10	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	7.322,90			36.621,63	500,10	
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	80,10			30.468,75	38.038,39	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	80,10			30.468,75	38.038,39	
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	22.000,00					
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	22.000,00					

1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE (2) 01.2025. - 06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026.-06.2026.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI	7.425.609,58	11.202.201	11.202.201	5.612.729,10	75,59	50,10
1 Opći prihodi i primici	2.849.879,54	5.175.869	5.175.869	2.667.177,44	93,59	51,53
11 Opći prihodi i primici	2.849.879,54	5.175.869	5.175.869	2.667.177,44	93,59	51,53
3 Vlastiti prihodi	61.894,62	250.000	250.000	62.072,14	100,29	24,83
31 Vlastiti prihodi	61.894,62	250.000	250.000	62.072,14	100,29	24,83
4 Prihodi za posebne namjene	4.409.501,74	4.773.980	4.773.980	2.539.112,98	57,58	53,19
43 Ostali prihodi za posebne namjene	4.409.501,74	4.773.980	4.773.980	2.539.112,98	57,58	53,19
5 Pomoći	104.333,68	1.002.352	1.002.352	341.140,28	326,97	34,03
51 Pomoći EU	4.649,48	307.342	307.342	221.102,93	4.755,43	71,94
55 Refundacije iz pomoći EU	99.684,20					
56 Fondovi EU		695.010	695.010	120.037,35		17,27
7 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.				3.226,26		
71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig				3.226,26		
RASHODI	3.420.475,87	9.169.890	9.169.890	3.937.474,93	115,11	42,94
1 Opći prihodi i primici	711.945,51	900.000	900.000	529.243,41	74,34	58,80
11 Opći prihodi i primici	711.945,51	900.000	900.000	529.243,41	74,34	58,80
3 Vlastiti prihodi	56.461,94	250.000	250.000	58.879,13	104,28	23,55
31 Vlastiti prihodi	56.461,94	250.000	250.000	58.879,13	104,28	23,55
4 Prihodi za posebne namjene	2.492.283,76	6.880.955	6.880.955	3.035.971,26	121,81	44,12
43 Ostali prihodi za posebne namjene	2.492.283,76	6.880.955	6.880.955	3.035.971,26	121,81	44,12
5 Pomoći	159.784,66	1.138.935	1.138.935	313.381,13	196,13	27,52
51 Pomoći EU	60.100,46	443.925	443.925	193.343,78	321,70	43,55
55 Refundacije iz pomoći EU	99.684,20					
56 Fondovi EU		695.010	695.010	120.037,35		17,27

1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2025. - 06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026. - 06.2026.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	3.420.475,87	9.169.890	9.169.890	3.937.474,93	115,11	42,94
04	Ekonomski poslovi	3.420.475,87	9.169.890	9.169.890	3.937.474,93	115,11	42,94
045	Promet	3.420.475,87	9.169.890	9.169.890	3.937.474,93	115,11	42,94

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, koji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije,
- izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja, koji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja.

1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2025. - 06.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026. - 06.2026.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	2.137.934,03	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03	100,00	50,00
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	2.137.934,03	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03	100,00	50,00
541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	2.137.934,03			2.137.934,03	100,00	
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	2.137.934,03			2.137.934,03	100,00	

1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2025. - 12.2025.	IZVORNI PLAN 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026. - 12.2026.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
IZDACI		2.137.934,03	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03	100,00	50,00
1	Opći prihodi i primici	2.137.934,03	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03	100,00	50,00
11	Opći prihodi i primici	2.137.934,03	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03	100,00	50,00

2. POSEBNI DIO

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji, koji 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 2026.	TEKUĆI PLAN 2026.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2026. - 06.2026.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
51298	Lučka uprava Ploče	13.445.759	13.445.759	6.075.408,96	45,18
11	Opći prihodi i primici	5.175.869	5.175.869	2.667.177,44	51,53
31	Vlastiti prihodi	250.000	250.000	58.879,13	23,55
43	Ostali prihodi za posebne namjene	6.880.955	6.880.955	3.035.971,26	44,12
51000	Programi Unije - raspoloživ predujam	417.925	417.925	193.343,78	46,26
51011	Programi Unije - predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici	26.000	26.000		
56311	Europski fond za regionalni razvoj – predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici	695.010	695.010	120.037,35	17,27
31	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA I KOMUNIKACIJE	13.445.759	13.445.759	6.075.408,96	45,18
3116	RAZVOJ SUSTAVA POMORSKOG PROMETA, POMORSKOG DOBRA I LUKA, TE ZAŠTITA OKOLIŠA OD ONEČIŠĆENJA S POMORSKIH OBJEKATA	13.445.759	13.445.759	6.075.408,96	45,18
A810073	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	4.140.300	4.140.300	1.927.694,55	46,56
31	Vlastiti prihodi	250.000	250.000	58.879,13	23,55
32	Materijalni rashodi	250.000	250.000	58.879,13	23,55
3234	Komunalne usluge			58.879,13	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	3.890.300	3.890.300	1.868.815,42	48,04
31	Rashodi za zaposlene	1.548.100	1.548.100	727.865,69	47,02

3111	Plaće za redovan rad			597.534,34	
3113	Plaće za prekovremeni rad			6.423,99	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			27.437,89	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			96.469,47	
32	Materijalni rashodi	2.308.800	2.308.800	1.117.827,18	48,42
3211	Službena putovanja			7.486,85	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			16.812,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			18.416,55	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.883,59	
3223	Energija			42.164,79	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			165,37	
3225	Sitni inventar i autogume			180,30	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			8.787,75	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			11.295,49	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			841,96	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			17.029,49	
3234	Komunalne usluge			115.559,96	
3235	Zakupnine i najamnine			37.691,32	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			340,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			217.651,84	
3238	Računalne usluge			17.283,69	
3239	Ostale usluge			567.411,57	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			16.807,86	
3292	Premije osiguranja			6.770,14	
3293	Reprezentacija			3.295,98	
3294	Članarine i norme			5.598,02	
3295	Pristojbe i naknade			472,52	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			880,14	
34	Financijski rashodi	8.200	8.200	4.518,56	55,10
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			4.518,55	
3433	Zatezne kamate			0,01	
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	100	100		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.100	25.100	18.603,99	74,12
4221	Uredska oprema i namještaj			11.547,60	

4222	Komunikacijska oprema			7.056,39	
A810074	GRADNJA I ODRŽAVANJE	2.408.250	2.408.250	1.091.337,70	45,32
43	Ostali prihodi za posebne namjene	2.383.250	2.383.250	1.091.337,70	45,79
32	Materijalni rashodi	2.015.100	2.015.100	1.028.893,95	51,06
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			12.981,66	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.015.912,29	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	200	200		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	59.200	59.200	41.531,25	70,15
4225	Instrumenti i uređaji			656,25	
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina			40.875,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	308.750	308.750	20.912,50	6,77
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			20.912,50	
51000	Programi Unije - raspoloživ predujam	25.000	25.000		
32	Materijalni rashodi	25.000	25.000		
A810105	PROGRAM PREKOGRANIČNE SURADNJE UPRAVLJAČKO TIJELO IZ INOZEMSTVA	755.070	755.070	122.866,01	16,27
43	Ostali prihodi za posebne namjene	147.550	147.550	24.198,19	16,40
31	Rashodi za zaposlene	23.910	23.910	1.498,55	6,27
3111	Plaće za redovan rad			1.286,31	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			212,24	
32	Materijalni rashodi	15.680	15.680	13.464,06	85,87
3211	Službena putovanja			848,87	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			11,81	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			4.978,38	
3237	Intelektualne i osobne usluge			7.625,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	38.000	38.000		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	69.960	69.960	9.235,58	13,20
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			3.141,83	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			6.093,75	
56311	Europski fond za regionalni razvoj – predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici	607.520	607.520	98.667,82	16,24

31	Rashodi za zaposlene	107.060	107.060	5.994,29	5,60
3111	Plaće za redovan rad			5.145,32	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			848,97	
32	Materijalni rashodi	68.620	68.620	55.731,23	81,22
3211	Službena putovanja			3.395,49	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			47,24	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			19.913,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge			32.375,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	228.000	228.000		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	203.840	203.840	36.942,30	18,12
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			12.567,30	
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi			24.375,00	
K810093	KIBERNETIČKA SIGURNOST U HRVATSKOM POMORSKOM PROMETU-CYSCROMS	385.800	385.800	25.717,88	6,67
43	Ostali prihodi za posebne namjene	190.150	190.150	12.858,95	6,76
31	Rashodi za zaposlene	1.930	1.930		
32	Materijalni rashodi	30.720	30.720	1.745,65	5,68
3211	Službena putovanja			45,65	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			1.700,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	137.500	137.500	11.113,30	8,08
4221	Uredska oprema i namještaj			11.113,30	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000	20.000		
51000	Programi Unije - raspoloživ predujam	179.150	179.150	12.858,93	7,18
31	Rashodi za zaposlene	1.930	1.930		
32	Materijalni rashodi	30.720	30.720	1.745,65	5,68
3211	Službena putovanja			45,65	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			1.700,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	126.500	126.500	11.113,28	8,79
4221	Uredska oprema i namještaj			11.113,28	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000	20.000		
51011	Programi Unije - predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici	16.500	16.500		

32	Materijalni rashodi	5.500	5.500		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.000	11.000		
K810095	CEF PROJEKT – UNAPREĐENJE JAVNIH USLUGA LUKE PLOČE PUTEM IMPLEMENTACIJE 5G POVEZIVOSTI (22-HR-DIG-SMARTPORTPLOČE)	277.540	277.540	215.474,75	77,64
43	Ostali prihodi za posebne namjene	54.265	54.265	34.989,90	64,48
31	Rashodi za zaposlene	7.290	7.290		
32	Materijalni rashodi	46.975	46.975		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			34.989,90	
4222	Komunikacijska oprema			34.989,90	
51000	Programi Unije - raspoloživ predujam	213.775	213.775	180.484,85	84,43
31	Rashodi za zaposlene	21.850	21.850		
32	Materijalni rashodi	63.925	63.925		
35	Subvencije	128.000	128.000	128.000,00	100,00
3531	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima iz EU sredstava			128.000,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			52.484,85	
4222	Komunikacijska oprema			52.484,85	
51011	Programi Unije - predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici	9.500	9.500		
32	Materijalni rashodi	9.500	9.500		
K810104	PROGRAM KONKURENTNOST I KOHEZIJA 2021.-2027.	102.930	102.930	25.140,63	24,42
43	Ostali prihodi za posebne namjene	15.440	15.440	3.771,10	24,42
31	Rashodi za zaposlene	2.640	2.640		
32	Materijalni rashodi	12.800	12.800	3.771,10	29,46
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.027,35	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			1.743,75	
56311	Europski fond za regionalni razvoj – predfinanciranje iz izvora 11 Opći prihodi i primici	87.490	87.490	21.369,53	24,43
31	Rashodi za zaposlene	14.960	14.960		
32	Materijalni rashodi	72.530	72.530	21.369,53	29,46
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			11.488,28	

3233	Usluge promidžbe i informiranja			9.881,25	
T810075	PROJEKT INTEGRACIJE TRGOVINE I TRANSPORTA - OTPLATA ZAJMOVA SVJETSKE BANKE (IBRD)	5.375.869	5.375.869	2.667.177,44	49,61
11	Opći prihodi i primici	5.175.869	5.175.869	2.667.177,44	51,53
34	Financijski rashodi	900.000	900.000	529.243,41	58,80
3421	Kamate za primljene kredite i zajmove od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada			529.243,41	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	4.275.869	4.275.869	2.137.934,03	50,00
5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija			2.137.934,03	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	200.000	200.000		
34	Financijski rashodi	200.000	200.000		

3. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela.

3.1. Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu

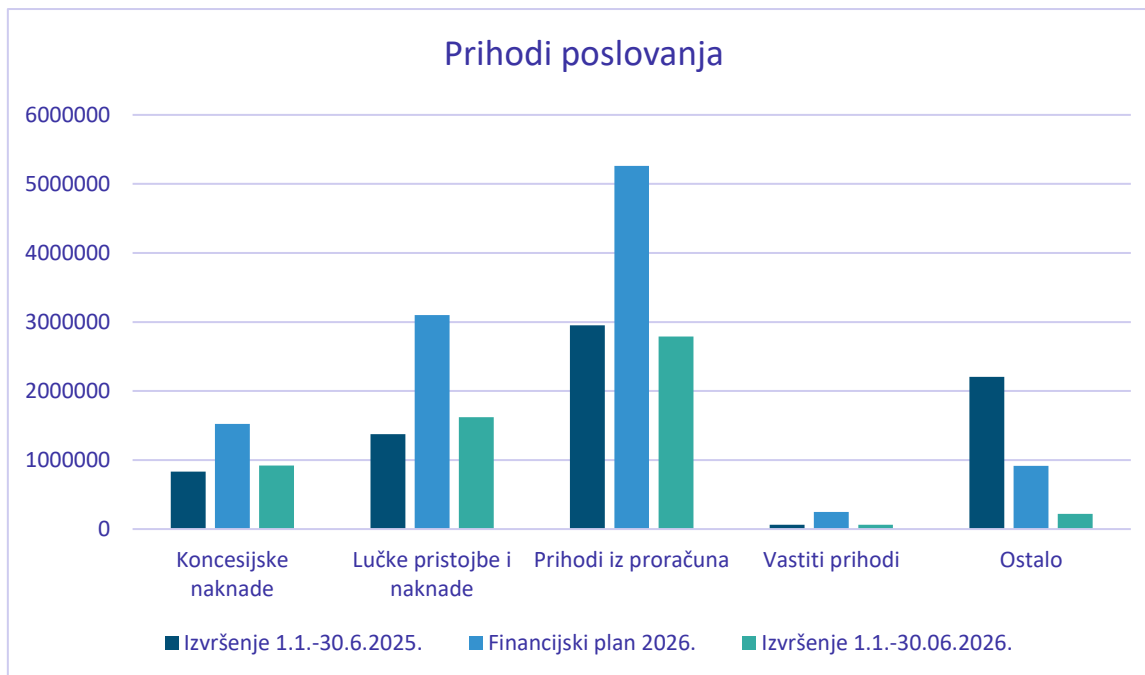
Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2026. godinu sadrži:

- 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 i sadrži podatke o stanju novčanih sredstava na računima na početku i na kraju proračunske godine.

3.1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju

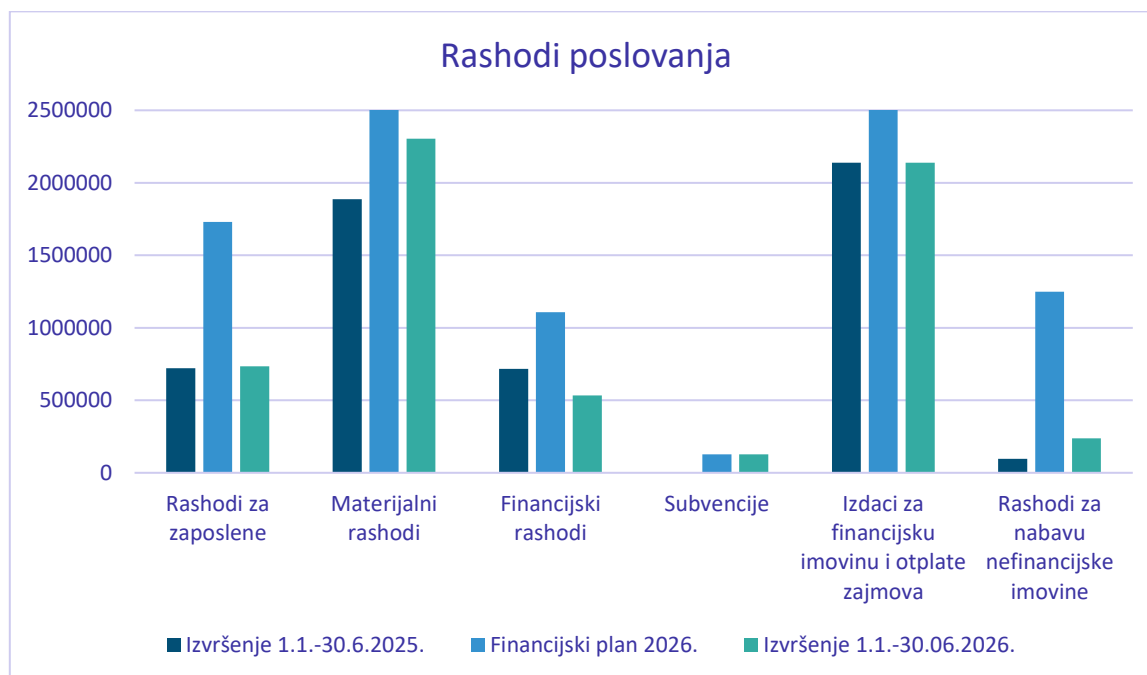
Ukupno planirani prihodi za 2026. godinu iznose 11.202.201 eura, a u prvih šest mjeseci 2026. godine ostvareno je 5.612.729,10 eura, što je u skladu sa planiranom dinamikom. U istom razdoblju prethodne godine, ukupni prihodi su iznosili 7.425.609,58 eura. Prihodi iz proračuna za otplatu zajma Svjetske banke br. 8077-HR iznose 2.137.934,03 eura, te otplatu kamate na zajam Svjetske banke u iznosu 529.243,41. Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda za EU projekte DIGITPORTS, REDU-CE-D, TRANSPONEXT koji se sufinanciraju u sklopu programa prekogranične suradnje i transnacionalne suradnje te projekta Mjerna postaja za mjerenje kvalitete zraka u luci Ploče koji se financira iz programa Konkurentnost i kohezija 2021.-2027. iznose 120.037,35 eura. Prihodi od koncesijskih naknada iznose 922.095,16 eura i bilježe rast od 10,70 posto u odnosu na prethodnu godinu zbog nešto većeg prometa roba u luci, dok prihodi od lučkih pristojbi i naknada iznose 1.620.244,08 eura što je 17,90 posto više nego prethodne godine. U tekućem razdoblju ostvaren je i prihod od naknade štete za službeni osobni automobil u iznosu 3.226,26 eura. Vlastiti prihodi se odnose na prihode od prefakturiranja režijskih troškova koncesionarima na lučkom području i iznose 60.114,32 eura, što je približno na razini prethodne godine. Prihodi od isporuke električne energije u mrežu od sunčane elektrane na krovu upravne zgrade Ulaznog terminala luke Ploče iznose 1.957,82 eura. Ostali prihodi odnose se na prihode iz EU za provedbu EU projekta Unapređenje javnih usluga luke Ploče putem implementacije 5G povezanosti (22-HR-DIG-SmrtPortPloče) u iznosu 221.102,93 eura.



Grafikon 1. Prihodi poslovanja za razdoblje 1.1.-30.06.2026.

Najznačajniji udjel u prihodima bilježe prihodi od naplate lučkih naknada i pristojbi i koncesijskih naknada, te prihodi iz proračuna za otplatu zajma Svjetske banke. U narednom razdoblju planirano je ostvarenje ovih prihoda u skladu sa financijskim planom.

Ukupno planirani rashodi i izdatci u izvještajnom razdoblju iznose 9.169.890 eura, a u prvih šest mjeseci 2026. godine izvršeno je 3.937.474,93 eura odnosno 42,94 posto, što je u skladu sa planiranom dinamikom realizacije financijskog plana jer se u drugom dijelu godine očekuje veći odljev zbog započetih investicija za koje su u prvom dijelu godine provedeni postupci javne nabave. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, rashodi su veći za 15,11 posto. Rashodi za zaposlene su veći za 1,89 posto zbog povećanja osnovice za obračun plaće. Materijalni rashodi i rashodi za usluge su veći za oko 22,13 posto najvećim dijelom zbog povećanih troškova održavanja, a zbog sanacije skretnice broj 25 i dijela kolosijeka prema skretnicama 1 i 25A. Financijski rashodi su manji za 25,47 posto zbog pada 6-mjesečnog EURIBOR-a za koji je vezana varijabilna kamatna stopa na zajam Svjetske banke 8077-HR. U prošloj godini nije bilo rashoda za subvencije, dok u izvještajnom razdoblju iznose 128.000,00 eura, a odnose se na prijenos sredstava predfinanciranja iz EU projektnom partneru za provedbu projekta 22-HR-DIG-SmartPortPloče. 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. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 236.926,95 eura i manji su za 145,51 posto zbog različite strukture i dinamike investicijskih ulaganja na lučkom području. Najznačajnija ulaganja odnose se na nabavu računalne i komunikacijske opreme potrebne za redovan rad zaposlenika te opreme za uspostavu privatne 5G mreže u luci Ploče. Također izvršeni su radovi na carinskoj ogradi željezničkog prijelaza, izrađena je projektna dokumentacija za proširenje parkinga na UT -u i izmjena lokacijske dozvole za TRT, radovi na trafostanici br.2, te nadogradnja sustava kontrole pristupa. Većina radova je sufinancirana u sklopu EU projekata. Izdatci su ostvareni u iznosu 2.137.934,03 eura, te su jednaki kao u istom razdoblju prošle godine. U drugom dijelu godine očekuje se veći odljev zbog rashoda za provedbu EU projekata, kao i rashoda za izvršenje započetih investicijskih ulaganja.



Grafikon 2. Rashodi i izdatci za razdoblje 1.1.-30.06.2026.

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

U 2026. preneseno je 9.025.330,49 eura, od čega 46.695,45 eura vlastitih prihoda, 8.668.530,21 eura namjenskih prihoda i 310.104,83 eura prihoda iz pomoći EU. Za prijenos u sljedeće razdoblje Lučka uprava Ploče na računu državnog proračuna na raspolaganju ima 8.562.650,63 eura, od čega 49.888,46 eura vlastitih prihoda, 8.171.671,93 eura namjenskih prihoda, 377.863,98 eura prihoda iz pomoći EU i 3.226,26 eura prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja.

EU sredstva će biti utrošena na EU projekte CYSCROMS i 22-HR-DIG-SmartPortPloce. 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.



Grafikon 3. Pregled raspoloživih 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. Prema podacima kojima raspolažemo, za drugu polovinu godine očekuje se ostvarenje prihoda u skladu sa financijskim planom.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026.

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.

U izvještajnom razdoblju nisu dana jamstva niti izvršena plaćanja po protestiranim jamstvima. 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 2026. godine iznosi 34.159.956,88 eura. U tablici 'Pregled obveza po dugoročnim zajmovima/kreditima proračunskog korisnika državnog proračuna' je dan pregled obveza po Zajmu Svjetske banke br. 8077-HR.

