

Na temelju članka 75. stavka 4. u svezi članka 54. Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama („Narodne novine“, broj 158/03, 100/04, 141/06, 38/09, 123/11, 56/16 i 98/19), članka 19. Statuta LUČKE UPRAVE SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE i članka 25. Poslovnika o radu Upravnog vijeća LUČKE UPRAVE SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE, Upravno vijeće LUČKE UPRAVE SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE na svojoj 6. sjednici održanoj dana 21. prosinca 2022. godine donijelo je

FINANCIJSKI PLAN

LUČKE UPRAVE SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE

ZA 2023. GODINU

Članak 1.

Financijski plan LUČKE UPRAVE SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE za 2023. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) sastoji se od plana prihoda i rashoda, plana zaduživanja i otplata i obrazloženja financijskog plana.

Članak 2.

Prihodi i rashodi iskazani po ekonomskoj klasifikaciji raspoređuju se u Računu prihoda i rashoda, kako slijedi:



RAČUN PRIHODA I RASHODA

Broj računa	PRIHODI	AOP	PLAN 2022. (kn)	PLAN 2022. (EUR)	PLAN 2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.	INDEX 23/22
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (6/5)
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	1	64.200.000 kn	8.520.804 €	13.306.125 €	13.709.735 €	14.585.706 €	156,16
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	2	54.000.000 kn	7.167.032 €	10.086.933 €	10.352.379 €	10.883.270 €	140,74
3111	Prihodi od prodaje roba	3						
3112	Prihodi od pružanja usluga	4	54.000.000 kn	7.167.032 €	10.086.933 €	10.352.379 €	10.883.270 €	140,74
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	5	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
3211	Članarine	6						
3212	Članski doprinosi	7						
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	8	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	9						
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	10						
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	11	100.000 kn	13.272 €	8.760 €	3.451 €	3.451 €	66,00
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	12	100.000 kn	13.272 €	8.760 €	3.451 €	3.451 €	66,00
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	13						
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	14						
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	15	20.000 kn	2.654 €	796 €	796 €	796 €	30,00
3414	Prihodi od zateznih kamata	16	80.000 kn	10.618 €	7.963 €	2.654 €	2.654 €	75,00
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	17						
3416	Prihodi od dividendi	18						
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	19						
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	20						
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	21	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	22						
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	23						
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	24	10.000.000 kn	1.327.228 €	3.194.505 €	3.344.615 €	3.689.694 €	240,69
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	25	10.000.000 kn	1.327.228 €	3.194.505 €	3.344.615 €	3.689.694 €	240,69
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	26	6.500.000 kn	862.698 €	1.709.072 €	1.791.758 €	1.924.481 €	198,11
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	27	3.500.000 kn	464.530 €	806.158 €	862.698 €	995.421 €	173,54
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	28			679.275 €	690.159 €	769.792 €	
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	29						
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	30	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	31						
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	32						
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	33	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	34						
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	35						
354	Prihodi od građana i kućanstava	36						



Broj računa	PRIHODI	AOP	PLAN 2022. (kn)	PLAN 2022. (EUR)	PLAN 2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.	INDEX 23/22
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (6/5)
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	37	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
3551	Ostali prihodi od donacija	38						
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	39						
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	40	100.000 kn	13.272 €	15.927 €	9.291 €	9.291 €	120,00
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	41	20.000 kn	2.654 €	3.982 €	2.654 €	2.654 €	150,00
3611	Prihodi od naknade šteta	42						
3612	Prihod od refundacija	43	20.000 kn	2.654 €	3.982 €	2.654 €	2.654 €	150,00
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	44						
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	45	80.000 kn	10.618 €	11.945 €	6.636 €	6.636 €	112,50
3631	Otpis obveza	46						
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	47	0 kn	0 €	1.327 €			
3633	Ostali nespomenuti prihodi	48	80.000 kn	10.618 €	10.618 €	6.636 €	6.636 €	100,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	49	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	50						
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	51						
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	52						
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	53						



Broj računa	RASHODI	AOP	PLAN 2022. (kn)	PLAN 2022. (EUR)	PLAN 2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.	INDEX 23/22
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (6/5)
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	54	60.280.100 kn	8.000.544 €	11.221.023 €	11.368.638 €	11.647.488 €	140,25
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	55	10.832.000 kn	1.437.653 €	1.864.755 €	2.043.931 €	2.043.931 €	129,71
411	Plaće (AOP 057 do 060)	56	8.726.000 kn	1.158.139 €	1.486.495 €	1.619.218 €	1.619.218 €	128,35
4111	Plaće za redovan rad	57	8.726.000 kn	1.158.139 €	1.486.495 €	1.619.218 €	1.619.218 €	128,35
4112	Plaće u naravi	58						
4113	Plaće za prekovremeni rad	59						
4114	Plaće za posebne uvjete rada	60						
412	Ostali rashodi za radnike	61	676.000 kn	89.721 €	126.087 €	145.995 €	145.995 €	140,53
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 66)	62	1.430.000 kn	189.794 €	252.173 €	278.718 €	278.718 €	132,87
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	63	1.430.000 kn	189.794 €	252.173 €	278.718 €	278.718 €	132,87
4132	Doprinosi za zapošljavanje	64						
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	65						
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	66						
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	67	18.607.000 kn	2.469.573 €	3.111.819 €	2.945.915 €	2.959.320 €	126,01
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	68	255.000 kn	33.844 €	54.416 €	63.442 €	63.840 €	160,78
4211	Službena putovanja	69	50.000 kn	6.636 €	6.636 €	7.963 €	7.963 €	100,00
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	70	190.000 kn	25.217 €	46.453 €	53.089 €	53.089 €	184,21
4213	Stručno usavršavanje radnika	71	15.000 kn	1.991 €	1.327 €	2.389 €	2.787 €	66,67
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	72	111.000 kn	14.732 €	14.732 €	15.661 €	16.059 €	100,00
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	73	111.000 kn	14.732 €	14.732 €	15.661 €	16.059 €	100,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	74						
4223	Naknade ostalih troškova	75						
4224	Ostale naknade	76						
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	77	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	78						
4232	Naknade troškova službenih putovanja	79						
4233	Naknade ostalih troškova	80						
4234	Ostale naknade	81						
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	82	380.000 kn	50.435 €	72.998 €	79.634 €	79.634 €	144,74
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	83	380.000 kn	50.435 €	72.998 €	79.634 €	79.634 €	144,74
4242	Naknade troškova službenih putovanja	84						
4243	Naknade ostalih troškova	85						
4244	Ostale naknade	86						
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	87	16.957.000 kn	2.250.581 €	2.830.978 €	2.650.474 €	2.653.129 €	125,79
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	88	240.000 kn	31.853 €	39.817 €	39.817 €	39.817 €	125,00
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	89	2.850.000 kn	378.260 €	371.624 €	398.168 €	398.168 €	98,25
4253	Usluge promidžbe i informiranja	90	300.000 kn	39.817 €	39.817 €	41.144 €	43.799 €	100,00
4254	Komunalne usluge	91	1.000.000 kn	132.723 €	106.178 €	119.451 €	119.451 €	80,00
4255	Zakupnine i najmnine	92	360.000 kn	47.780 €	39.817 €	26.545 €	26.545 €	83,33
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	93	7.000 kn	929 €	1.327 €	1.327 €	1.327 €	142,86
4257	Intelektualne i osobne usluge	94	50.000 kn	6.636 €	2.654 €	3.982 €	3.982 €	40,00
4258	Računalne usluge	95	150.000 kn	19.908 €	39.817 €	29.199 €	29.199 €	200,00



Broj računa	RASHODI	AOP	PLAN 2022. (kn)	PLAN 2022. (EUR)	PLAN 2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.	INDEX 23/22
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (6/5)
4259	Ostale usluge	96	12.000.000 kn	1.592.674 €	2.189.926 €	1.990.842 €	1.990.842 €	137,50
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	97	670.000 kn	88.924 €	94.897 €	101.533 €	108.169 €	106,72
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	98	100.000 kn	13.272 €	19.908 €	19.908 €	21.236 €	150,00
4262	Materijal i sirovine	99						
4263	Energija	100	560.000 kn	74.325 €	72.998 €	79.634 €	84.943 €	98,21
4264	Sitan inventar i auto gume	101	10.000 kn	1.327 €	1.991 €	1.991 €	1.991 €	150,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	234.000 kn	31.057 €	43.799 €	35.172 €	38.490 €	141,03
4291	Premije osiguranja	103	160.000 kn	21.236 €	21.236 €	23.890 €	26.545 €	100,00
4292	Reprezentacija	104	30.000 kn	3.982 €	2.654 €	4.645 €	5.309 €	66,67
4293	Članarine	105						
4294	Kotizacije	106						
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	44.000 kn	5.840 €	19.908 €	6.636 €	6.636 €	340,91
43	Rashodi amortizacije	108	29.000.000 kn	3.848.961 €	5.970.111 €	6.105.249 €	6.370.695 €	155,11
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	1.271.100 kn	168.704 €	168.160 €	193.908 €	193.908 €	99,68
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110						
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	1.130.000 kn	149.977 €	132.723 €	159.267 €	159.267 €	88,50
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	1.130.000 kn	149.977 €	132.723 €	159.267 €	159.267 €	88,50
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113						
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114						
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	141.100 kn	18.727 €	35.437 €	34.641 €	34.641 €	189,23
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	130.000 kn	17.254 €	33.181 €	33.181 €	33.181 €	192,31
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	100 kn	13 €	0 €			
4433	Zatezne kamate	118	1.000 kn	133 €	265 €	133 €	133 €	200,00
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	10.000 kn	1.327 €	1.991 €	1.327 €	1.327 €	150,00
45	Donacije (AOP 121+125)	120	150.000 kn	19.908 €	19.908 €	19.908 €	19.908 €	100,00
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	150.000 kn	19.908 €	19.908 €	19.908 €	19.908 €	100,00
4511	Tekuće donacije	122	150.000 kn	19.908 €	19.908 €	19.908 €	19.908 €	100,00
4512	Stipendije	123						
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124						
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
4521	Kapitalne donacije	126						
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127						
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	420.000 kn	55.744 €	86.270 €	59.725 €	59.725 €	154,76
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130						
4612	Penali, ležarine i drugo	131						
4613	Naknade šteta radnicima	132						
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133						
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	420.000 kn	55.744 €	86.270 €	59.725 €	59.725 €	154,76
4621	Neotpisana vrij. i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugo. imovine	135						
4622	Otpisana potraživanja	136	20.000 kn	2.654 €	19.908 €	6.636 €	6.636 €	750,00
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137						
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	400.000 kn	53.089 €	66.361 €	53.089 €	53.089 €	125,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	



Broj računa	RASHODI	AOP	PLAN 2022. (kn)	PLAN 2022. (EUR)	PLAN 2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.	INDEX 23/22
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (6/5)
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organi	140						
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih orga	141						
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih orga za EU projekte	142						
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih orga za EU projekte	143						
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144						
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145						
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proi (AOP 145-144)	146	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih pro. (AOP 144-145)	147	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	60.280.100 kn	8.000.544 €	11.221.023 €	11.368.638 €	11.647.488 €	140,25
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	3.919.900 kn	520.260 €	2.085.102 €	2.341.098 €	2.938.218 €	400,78
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
5221	Višak prihoda – preneseni	151	52.945.047 kn	7.027.015 €	7.540.639 €	9.619.105 €	11.952.239 €	107,31
5222	Manjak prihoda – preneseni	152						
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	50.000 kn	6.636 €	6.636 €	7.963 €	7.963 €	100,00
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	56.814.947 kn	7.540.639 €	9.619.105 €	11.952.239 €	14.882.493 €	127,56
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0 kn	0 €	0 €	0 €	0 €	
	VRJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU							
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	61.119.900 kn	8.112.005 €	8.706.616 €	7.697.923 €	7.697.923 €	107,33

Rb	PLAN PRILIVA	AOP	PLAN 2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
1	2	3	4	5	6
1.	Planirani ukupni prihodi	1	13.306.125 €	13.709.735 €	14.585.706 €
2.	Umanjeni za prihode koji ne utječu na novčani priljev	24	3.194.505 €	3.344.615 €	3.689.694 €
3.	Prihodi od donacija		-	-	-
3.1.	➤ Prihodi od donacija iz državnog proračuna		-	-	-
3.2.	➤ Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave		-	-	-
3.3.	➤ Ostali prihodi od donacija		-	-	-
3.4.	➤ Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte		-	-	-
4.	Depozit (oročena novčana sredstva)		-	-	-
5.	Novac na računu		663.614 €	225.629 €	132.723 €
6.	Potraživanja		398.168 €	318.535 €	291.990 €
I	UKUPAN PRILIV (1-2+3+4+5+6)		11.173.402 €	10.909.284 €	11.320.725 €



Rb	PLAN POTREBNIH NOVČANIH SREDSTAVA ZA FINANCIRANJE	AOP	PLAN 2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
1	2	3	4	5	6
1.	Planirani ukupni rashodi	54	11.221.023 €	11.368.638 €	11.647.488 €
2.	Umanjeni za rashodi koji ne utječu na novčani odljev	108	5.970.111 €	6.105.249 €	6.370.695 €
2.1.	➤ amortizacija		5.970.111 €	6.105.249 €	6.370.695 €
3.	Uvećani za troškove investicija		5.922.490 €	5.645.896 €	6.043.931 €
II	POTREBNA NOVČANA SREDSTVA (1-2+3)		11.173.402 €	10.909.284 €	11.320.725 €

III	RAZLIKA PRILIVA I POTREBNIH NOVČANIH SREDSTAVA (I - II)	0 €	0 €	0 €
-----	---	-----	-----	-----

Broj računa	PRIHODI I RASHODI KOJI NE UTJEČU NA NOVČANI PRILJEV-ODLJEV	AOP	PLAN 2022.	PLAN 2023.	PROJEKCIJA 2024.	PROJEKCIJA 2025.
1	2	3	4	5	6	7
35	1) Prihodi od donacija	24	1.327.228 €	3.194.505 €	3.344.615 €	3.689.694 €
43	2) Rashodi amortizacije	108	3.848.961 €	5.970.111 €	6.105.249 €	6.370.695 €
	3) Razlika (1-2)		-2.521.733 €	-2.775.606 €	-2.760.634 €	-2.681.001 €

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

1. ZADUŽIVANJE

Lučka uprava Splitsko-dalmatinske županije se neće dugoročno zaduživati kod poslovnih banaka, niti kod drugih subjekata, u 2023. godini.

2. OTPLATE

Kredit kod Zagrebačke banke d.d., br. ugovora 3248166028, broj partije: 5100414794, sklopljen je dana 20.06.2016. godine, iznos kredita je 9.290.596,59 EUR (70.000.000,00 kn), redovna kamatna stopa 2,00 % godišnje, fiksna, kunska. Po kreditu se ne obračunavaju naknade a namjena je financiranje kapitalnih projekata.

Otplata kredita je u 84 mjesečne rate, s dospijećem zadnji dan u mjesecu, na način da je prva rata dospjela 30.09.2018., a zadnja rata 31.08.2026. (moratorij na kredit zbog pada prihoda uzrokovanih pandemijom Covid-19 odobren je 01.04.2020. do 31.03.2021.).

Od glavnice je ukupno je do sada otplaćeno 4.424.102.78 EUR (33.333.402,42 kn) (40 rata) a ostaje za otplatiti još 44 rate što iznosi 4.866.493,91 EUR (36.666.597,58 kn).

Za otplatu postojećeg kredita, Lučka uprava SDŽ u 2023. godini planira utrošiti 1.459.951,09 EUR (11.000.001,52 kn).

Za otplatu glavnice kredita1.327.228,09 EUR (10.000.000,08 kn)

Za kamatu132.723,00 EUR (1.000.001,44 kn)

U nastavku se daje Plan otplate kredita i kamata Zagrebačke banke d.d.

3. OROČENJA SLOBODNIH SREDSTAVA

Lučka uprava Splitsko-dalmatinske županije u 2023. godini neće oročavati slobodna sredstva.

4. DAVANJE POZAJMICA

Lučka uprava Splitsko-dalmatinske županije u 2023. godini neće davati kratkoročne zajmove.

5. UZIMANJE POZAJMICA

Lučka uprava Splitsko-dalmatinske županije u 2023. godini neće se kratkoročno zaduživati.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

PLAN PRIHODA

Planirani ukupni prihodi za 2023. godine iznose 13.306.125,00 EUR.

1. *Prihodi od djelatnosti* (31) su planirani na višem nivou (40,74%) nego što je to bilo u Planu za 2022. godinu radi očekivanog povećanja prometa uslijed stalnih i obimnih ulaganja u luke. U 2022. godinu završeni su i stavljeni u upotrebu slijedeći projekti: Sanacija velikog mula, obalnog zida te pločnika na dijelu Marineta u luci Makarska, Uređenje obalnog pojasa u luci Marini, Proširenje obale na istočnoj strani luke Postira, Rekonstrukcija i izgradnja luke otvorene za javni promet lokalnog značaja u Kaštel Starom I i II faza, Sanacija lučice Zenta, Dogradnja luke otvorene za javni promet županijskog značaja Sućuraj, otok Hvar, a nabavljeni su i električni bicikli u luci Stari Grad.
2. *Prihodi od imovine* (34) – procjena se odnosi na prihode od nefinancijske imovine i to primarno na prihod od zateznih kamata na zakašnjela plaćanja.
3. Lučka uprava SDŽ je uskladila iskazivanje *prihoda od donacija* (35) s obzirom da na navedenoj poziciji iskazuje obračunate prihode po osnovu sučeljavanja prihoda od donacija sa pripadajućim troškovima amortizacije i drugim pripadajućim troškovima. Lučka uprava SDŽ je od svog osnutka do danas primila značajne državne potpore-donacije iz Proračuna RH, za kapitalna ulaganja za lučku infrastrukturu. Ovaj iznos može odstupati od stvarnog obračuna amortizacije u 2023. jer se radi o složenoj imovini koja ima različite amortizacijske stope kao i različite omjere financiranja iz Proračuna RH.
4. *Ostali prihodi* (36) – prihodi od refundacija (troškova ovrha, električne energije i sl.) .

PLAN RASHODA

Planirani ukupni rashodi za 2023. godinu iznose 11.221.023,00 EUR.

1. *Ukupni rashodi za zaposlene* (41) planirani su u iznosu od 1.864.755,00 EUR, što je povećanje od 29,71 % u odnosu na 2022. godinu zbog planiranog povećanja broja zaposlenih. Obuhvaćaju: bruto plaće svih uposlenih s porezom, prirezom i doprinosima; kao i ostale rashode za zaposlene kao što su otpremnine, jubilarne nagrade, naknade i prijevoz na posao.

2. Ukupno planirani *materijalni rashodi* (42) iznose 3.111.819,00 EUR što predstavlja rast od 28,01 % u odnosu na 2022. godinu. Najveći udio u ovim rashodima imaju:
-  troškovi tekućeg i investicijskog održavanja – 371.624,00 EUR (4252)- održavanje lanaca, kolpa morta, konopa i opreme (gambeti, aneli), održavanje lučkih svjetala
 -  ostale usluge – 2.189.926,00 EUR (4259)- odnose se na provođenje reda u luci, usluge zaštite luka.
3. *Rashodi amortizacije* (43) - u 2023. procjenjuje se da će iznos ukupne ispravke vrijednosti dugotrajne imovine iznositi oko 5.970.111,00 EUR. Za iznos amortizacije koja će se obračunati za imovinu nabavljenu iz proračunskih sredstava u financijskom planu planirani su Prihodi od donacija iz Proračuna u istom iznosu, te na ovaj način državne potpore nemaju utjecaja na rezultat poslovanja Lučke uprave SDŽ.
4. *Financijski rashodi* (44) - procjenjuje se smanjenje od 0,32 % a odnose se na:
-  *Kamate na primljene kredite i zajmove* (442) - Planirani iznos za otplatu dospjelih obveza za kamate i ostale financijske rashode u 2023. iznosi 132.723,00 EUR. Ovaj iznos odnosi se na kamate za kredit kod Zagrebačke banke d.d. Kamate se u cijelosti financiraju iz vlastitih sredstava.
 -  Ostali financijski rashodi (443)- odnose se na bankarske usluge, zatezne kamate

Procjenjuje se rezultat poslovanja koji će Lučka uprava SDŽ ostvariti na dan 31.12.2023. godine – procjena viška prihoda raspoloživog u slijedećem razdoblju u iznosu od 9.619.105,00 EUR. Rezultat poslovanja sastoji se od prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina u iznosu od -7.540.639,00 EUR– konto 5221 na dan 31.12.2022. i očekivanog viška prihoda za 2023. godinu u iznosu od 2.085.102,00 EUR.

KLASA: 1-03-22-01001
URBROJ: 00-03-22-278

Split, 21.12. 2022.

LUČKA UPRAVA SPLITSKO-DALMATINSKE ŽUPANIJE
Predsjednik Upravnog vijeća

