

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA LUČKE UPRAVE SENJ ZA 2025. GODINU

Budući da je od donošenja Finacijskog plana Lučke uprave Senj za 2025. godinu na 5. redovnoj sjednici Upravnog vijeća Lučke uprave Senj, održanoj 5. prosinca 2024. godine došlo do promjena koje nisu bile poznate u vrijeme planiranja i donošenja Finacijskog plana za 2025. godinu, a koje se odražavaju na prihodovnu i rashodovnu stranu plana, bilo je nužno izvršiti izmjene i dopune finacijskog plana za 2025. godinu.

Prihodi i rashodi se ovom izmjenom i dopunom plana ujedno usklađuju s ostvarenim prihodima i rashodima do studenog 2025. godine te procjenom ostvarenja odnosno izvršenja istih do kraja godine.

PRIHODI

Ovim I. Izmjenama i dopunama Finacijskog plana Lučke uprave Senj za 2025. godinu predlaže se povećanje prihoda za 537.147,00 eura ili za 44,7% u odnosu na početni plan od 1.201.200,00 eura te isti sada iznose **1.738.347,00 eura**. Navedeni prihodi obuhvaćaju niže navedene skupine računa.

PRIHODI OD PRODAJE ROBE I PRUŽANJA USLUGA (skupina računa 31) planirani početnim planom u iznosu od 1.174.000,00 eura, povećavaju se za 8,8% ili 103.447,00 eura, te iznose 1.277.447,00 eura.

U strukturi prihoda od pružanja usluga planira se povećanje prihoda od lučkih pristojbi za 5,9% ili za 45.372,00 eura u odnosu na početni plan te se iste planiraju u iznosu od 820.372,00 eura. Lučke naknade (usluge priveza i odveza) planirane su u iznosu od 200.275,00 eura u odnosu na izvorni plan od 165.000,00 eura, odnosno s povećanjem od 35.275,00 eura ili za 21,4%, dok su naknade za koncesije ovim izmjenama planirane u iznosu od 251.800,00 eura i za 21.800,00 eura ili za 9,5% više u odnosu na prvotni plan. Ostali prihodi poslovanja povećavaju se za 25% ili za 1.000,00 eura i iznose 5.000,00 eura, a uključuju prihode prefakturiranih usluga utrošene električne energije u Lukovu, Stinici i Senju, te opskrbe vodom u Prizni i Senju.

PRIHODI OD IMOVINE (skupina računa 34) prvotno planirani u iznosu od 2.200,00 eura povećavaju se za 4.800,00 eura i sada iznose 7.000,00 eura planiranih prihoda s osnova kamata na depozite po viđenju, prihoda od zateznih kamata utvrđenih usklađenjem poslovnih knjiga i podataka iz registra koncesija RH, te prihoda od zakupa imovine odnosno poslovnog prostora Lučke uprave Senj na adresi Stara cesta 3, počevši od ožujka 2025. godine.

PRIHODI OD DONACIJA (skupina računa 35) novoplanirani iznos donacija iz proračuna u iznosu od 428.900,00 eura odnosi se na priznavanje prihoda ostvarenih od donacija iz državnog proračuna RH i proračuna jedinica lokalne i regionalne (područne) samouprave.

OSTALI PRIHODI (skupina računa 36) ostaju na razini prvotnog plana i iznose 25.000,00 eura, a uključuju prihode od usluga korištenja sanitarnog čvora na trajektnom pristaništu Stinica, te ostale nespomenute prihode.

ODGOĐENI PRIHODI OD DONACIJA (skupina računa 29) - planirani su početnim planom u iznosu od 1.268.000,00 eura, te ostaju nepromijenjeni, a uključuju prihode iz državnog proračuna, prihode iz proračuna Ličko - senjske županije, te jedinica lokalnih samouprava.

Slijedom svega navedenog utvrđuju se sveukupni prihodi u iznosu od 3.006.347,00 eura, što u odnosu na početni plan od 2.469.200,00 eura predstavlja povećanje za 21,8% ili za 537.147,00 eura.

RASHODI

U 2025. godini planirani su rashodi u iznosu od 966.500,00 eura, a ovim izmjenama i dopunama plana povećavaju se za 47,6% i isti iznose **1.426.350,00 eura**. Planirano povećanje rashoda ovim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu od 459.850,00 eura nastalo je kao rezultat potrebe planiranja većih materijalnih rashoda za 10.250,00 eura, rashoda amortizacije za 465.000,00 eura, financijskih rashoda za 7.500,00 eura, te ostalih rashoda za 1.100,00 eura, dok su rashodi za radnike ostvareni u manjem iznosu od planiranog te se sukladno tome umanjuju za 24.000,00 eura.

RASHODI ZA RADNIKE (skupina računa 41) obuhvaćaju bruto plaće i doprinose na plaće s planiranim godišnjim nagradama, darovima djeci radnika i otpremnini. Planirani rashodi ovim izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu smanjeni su za 24.000,00 eura ili za 5,3% i iznose 426.200,00 eura.

MATERIJALNI RASHODI (skupina računa 42) planirani su u iznosu od 365.650,00 eura, odnosno s povećanjem od 10.250,00 eura ili za 2,9%, a obuhvaćaju:

- Naknade troškova radnicima – podskupina računa 421 (službena putovanja, naknade za prijevoz, stručno usavršavanje radnika), planirane u ukupnom iznosu od 2.000,00 eura ostaju na razini prvotnog plana.
- Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i sl. (podskupina računa 422) odnose se na naknade troškova članovima upravnog vijeća koje su planirane sa smanjenjem od 3.000,00 eura ili za 20,0% i iste sada iznose 12.000,00 eura.
- Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa – autorski ugovori, ugovori o djelu i ostale naknade (podskupina računa 424) ostaju na razini prvotnog plana od 4.500,00 eura, a obuhvaćaju samo rashode za ugovore o djelu.
- Rashodi za usluge (podskupina računa 425) planirani u iznosu od 269.100,00 eura povećavaju se za 10.750,00 eura ili za 4,0% i iznose 279.850,00 eura namijenjenih za usluge telefona, pošte i prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge. U okviru rashoda za usluge značajno povećanje bilježe rashodi za intelektualne i osobne usluge za 33.625,00 eura ili za 22,0%.
- Rashodi za materijal i energiju (podskupina računa 426) koji uključuju rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode (uključujući radnu odjeću i obuću), energiju (gorivo i električna energija), te sitan inventar i autogume, planirani su početnim planom u iznosu od 25.800,00 eura, te ostaju nepromijenjeni.

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (podskupina računa 429) obuhvaćaju planirane rashode za premije osiguranja, reprezentaciju, članarine i ostale nespomenute materijalne rashode planirane u iznosu od 41.500,00 eura, što predstavlja povećanje za 2.500,00 eura ili za 6,4% u odnosu na početni plan 2025. godine od 39.000,00 eura.

AMORTIZACIJA (skupina računa 43) je u odnosu na plan 2025. godine povećana za 465.000,00 eura i iznosi 615.000,00 eura, a sve radi prijenosa u uporabu nefinancijske dugotrajne imovine tj. investicija dovršenih u ovoj godini i prethodnih godina.

FINANCIJSKI RASHODI (skupina računa 44) planirani su u iznosu od 13.400,00 eura što predstavlja povećanje za 7.500,00 eura u odnosu na izvorni plan 2025. godine. U okviru planiranih rashoda 4.600,00 eura odnosi se na otplatu kamate na primljeni dugoročni kredit čija otplata je započeta u srpnju 2023. godine, dok se 8.800,00 eura odnosi na ostale financijske rashode koji obuhvaćaju bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 4.000,00 eura, zatezne kamate u iznosu od 300,00 eura proizašle iz usklađenja JOPPD obrazaca ranijih razdoblja, te ostale nespomenute financijske rashode u iznosu od 4.500,00 eura koji uključuju troškove upravnih pristojbi, te troškove ovršnih i žalbenih postupaka.

DONACIJE (skupina računa 45) nisu planirane u 2025. godini.

OSTALI RASHODI (skupina računa 46) povećavaju se ovim izmjenama i dopunama za 1.100,00 eura, a koji uključuju kazne, penale i naknade štete, te ostale nespomenute rashode.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE U PRIPREMI (skupina računa 05)

Financijskim planom Lučke uprave Senj za 2025. godinu rashodi za nabavu nefinancijske imovine u pripremi planirani su u iznosu od 1.630.600 eura, a ovim izmjenama i dopunama smanjuju se za 9,3%, odnosno 150.900,00 eura i iznose 1.479.700,00 eura. Uključuju građevinske objekte u pripremi čiji se rashodi smanjuju za 7,1% te iznose 1.300.000,00 eura, rashode za postrojenja i opremu u pripremi koji bilježe znatno povećanje i to za 144.100,00 eura, te sada iznose 153.700,00 eura, te ostalu nematerijalnu proizvedenu imovinu u pripremi u iznosu od 26.000,00 eura što predstavlja najveće smanjenje od 88,2% u odnosu na prvotni plan.

OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE (skupina računa 26) planirani iznos od 50.960,00 eura odnosi se na otplatu glavnice započetu u srpnju 2023. godine, temeljem ugovorenog dugoročnog kredita Privredne banke Zagreb d.d. za izvođenja radova na dovršenju dijela zgrade - zajedničkih dijelova i posebnog dijela, a isti se sukladno otplatnom planu neznatno povećava i sada iznosi 51.140,00 eura.

RAVNATELJ

Ante Stipić, mag.oec.