

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja. 2023. godine
(prema Uputama i metodologiji Grada Splita za 1-6/23)

UVOD

Sukladno zakonskim i podzakonskim propisima JAVNA USTANOVA ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE sastavlja i dostavlja na usvajanje sve potrebne financijske dokumente u zakonskim rokovima. Tako se, između ostalog, do 31. srpnja tekuće godine, Upravnom vijeću ustanove dostavlja Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za tekuću godinu (do 31.07.2023. Izvještaj za razdoblje 01-06/23).

Financijski plan ustanove za razdoblje 2023-2025. donesen je na sjednicama Upravnog vijeća, u studenom 2022. godine.

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika se sastoji od:

I OPĆEG DIJELA

- A) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- B) Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja prema izvorima financiranja, ekonomskoj klasifikaciji i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

II POSEBNOG DIJELA

- A) Izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

III OBRAZLOŽENJA

- A) Obrazloženje Općeg dijela (prihoda i rashoda, primitaka i izdataka , prenesenog viška/manjka financijskog plana)
- B) Obrazloženja Posebnog dijela (obrazloženja izvršenja aktivnosti i projekata)

IV POSEBNIH IZVJEŠTAJA

- A) Izvještaj o zaduživanju (ako ga je bilo)
Zaduživanja i kredita nije bilo.

I OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA - SAŽETAK (u €)

RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
PRIHODI UKUPNO	0	293.700,00	21.987,39		7,49
PRIHODI POSLOVANJA	0	293.700,00	21.987,39		7,49

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	
RASHODI UKUPNO	600,31	293.700,00	23.277,93		7,93
RASHODI POSLOVANJA	600,31	250.100,00	23.277,93		9,31
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	43.600,00	0		
RAZLIKA VIŠAK/ MANJAK	-600,31	0	1.290,54	214,9	

RAČUN FINANCIRANJA

	Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0		
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPL. ZAJMOVA	0	0	0		
NETO FINANCIRANJE	0	0	0		

PRENESENI VIŠAK/ MANJAK

	Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	7,43	0	152,11	2047,2	
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-592,88	0	1.290,54	217,6	

B) RAČUN PRIHODA I RASHODA - ekonomska klasifikacija

-u €

		Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
6	Prihodi poslovanja	0	293.700,00	21.987,39		7,49
63	Pomoći iz inoz. od subjekata unutar općeg proračuna	0		0		
636	Pomoći iz nenadležnog pror.	0		0		
6361	Tekuće pomoći-nenadl.pror.	0		0		
638	Pomoći EU	0		0		
6381	Tekuće pomoći	0		0		
6382	Kapitalne pomoći	0		0		
64	Prihodi od imovine	0	0	0		
641	Prihodi od financ.imovine	0		0		
6413	Kamate na novčana sredst.	0		0		

65	Prihodi po poseb. propisima	0	0	0		
652	Prihodi po poseb.propisima	0		0		
6526	Ostali nespomenuti pH	0		0		
66	PH od prodaje roba i usluga	0	0	0		
661	Prihodi od prodaje	0		0		
6615	Prihodi od pruženih usluga	0		0		
67	Prihodi iz nadležnog prorač. i od HZZO	0	293.700,00	21.987,39		7,49
671	Prihodi iz nadležnog prorač.		293.700,00	21.987,39		7,49
6711	PH iz nadležnog proračuna za redovnu djelatnost	0				
6712	PH za nabavu nef. imovine	0				
7	PH od prodaje nef. imovine	0		0		
3	Rashodi poslovanja	600,31	241.500,00	23.277,93	3877,5	9,64
31	Rashodi za zaposlene	0	173.500,00	14.776,00		8,52
311	Plaće bruto	0	141.500,00	12.400,00		8,76
3111	Plaće za redovan rad	0	141.500,00	12.400,00		8,76
312	Ostali rashodi za zaposlene	0	9.000,00	330,00		3,67
313	Doprinosi na plaće	0	23.000,00	2.046,00		8,90
3132	Doprinosi za zdrav. osig.	0	23.000,00	2.046,00		7,90
32	Materijalni rashodi	570,17	68.000,00	8.501,93	1491,1	12,50
321	Naknade troškova zaposle.	0	14.400,00	140,00		0,97
3211	Službena putovanja	0	6.000,00	0		
3212	Naknade za prijevoz	0	4.000,00	140,00		3,50
3213	Stručno usavršavanje	0	2.000,00			
3214	Naknada za kor.os.auta u služ.svrhe	0	2.400,00			
322	RH za materijal i energiju	0	9.000,00	77,98		0,87
3221	Uredski materijal	0	1.000,00	77,98		7,80
3221	literatura	0	1.000,00			
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	0	3.000,00			
3223	Energija	0	1.000,00			
3224	Materijal za tek. i inv. održav.	0	2.000,00			
3225	Sitni inventar	0	1.000,00			

323	Rashodi za usluge	82,92	44.600,00	6.322,52		14,18
3231	Telefon, pošta, prijevoz	0	2.100,00			
3232	Usluge tek. i inv. održavanja	0	2.000,00			
3233	Usluge promidžbe i inform.	0	500,00	1.338,50		267,70
3234	Komunalne usluge	0				
3235	Licence i najamnine	0	2.000,00	1.314,27		65,71
3236	Zdravstvene usluge	0	1.000,00			
3237	Intelektualne i osobne usluge	82,95	34.000,00	3.035,94	3.659,9	8,93
3239	Ostale usluge	0	3.000,00	633,81		21,13
324	Naknade osobama izvan radnog odnosa	0				
329	Ostali nespomenuti rashodi	487,22		1.961,43	402,5	
3291	Naknade za UV	487,22		1.961,43	402,5	
3294	Članarine					
3293	Reprezentacija	0				
34	Financijski rashodi	30,17	0			
343	Ostali fin. rashodi	30,17				
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	30,17				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	43.600,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene nef. imovine	0	43.600,00			
422	Postrojenja i oprema	0				
4221	Uredska oprema i namještaj	0				
4227	Uređaju, strojevi i oprema	0				
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0		0		

C) RASHODI I IZDACI prema izvorima financiranja

-u €

		Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
Izvor 5.3.1	RASHOD iz izvora Državni proračun	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi					

Izvor 5.1.1.	RASHOD iz izvora EU.	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi					
Izvor 3.1.1.	RASHOD iz izvora VLASTITI PRIHODI	0	0	0		0
31	Rashodi za zaposlene					
32	Materijalni rashodi					
34	Financijski rashodi					
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					
Izvor 4.3.1.	RASHODI iz prihoda ZA POSEBNE NAMJENE	0	0	0		
32	Materijalni rashodi	0	0	0		
Izvor 1.1.1.	RASHODI iz izvora GRAD-OPĆI	600,31	293.700,00	23.277,93	3877,6	7,93
31	Rashodi za zaposlene	0	173.500,00	14.776,00		8,52
32	Materijalni rashodi	600,31	76.600,00	8.501,93	1416,2	11,10
42	Oprema	0	43.600,00			
45	Dodatna ulaganja na obje.	0	0	0		

II POSEBNI DIO

D) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

-u €

		Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
	Program JU					
	Aktivnost DJELATNOST JU					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0	293.700,00	21.987,30		7,49
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI					
Izvor 5.3.1.	DRŽAVNI PRORAČUN					
Izvor 5.1.1.	PRIHODI OD EU					
Izvor 1.1.1.3	Rashodi poslovanja					
31	Rashodi za zaposlene		173.500,00	14.776,00		8,52
311	Plaće bruto		141.500,00	12.400,00		8,76
3111	Plaće za redovan rad		141.500,00	12.400,00		8,76

312	Ostali rashodi za zaposlene		9.000,00	330,00		3,67
313	Doprinosi na plaće		23.000,00	2.046,00		8,90
3132	Doprinosi za zdrav. osiguranje		23.000,00	2.046,00		8,90
32	Materijalni rashodi	82,72	68.000,00	8.501,93	10277,9	12,50
321	Naknade troškova zaposle.		14.400,00	140,00		0,97
3211	Službena putovanja		6.000,00			
3212	Naknade za prijevoz		4.000,00	140,00		3,50
3213	Stručno usavršavanje		2.000,00			
3214	Koriš.osob.auta u sl.svrhe		2.400,00			
322	RH za materijal i energiju		9.000,00	77,98		0,87
3221	Uredski materijal		5.000,00	77,98		0,87
3223	Energija		1.000,00			
3224	Materijal za tek. i invest. održav.		2.000,00			
3225	Sitni inventar		1.000,00			
323	Rashodi za usluge		44.600,00	6.322,52		14,18
3231	Telefon, pošta, prijevoz		2.100,00			
3232	Tekuće i investicijsko održavanje		2.000,00			
3233	Usluge promidžbe i informiranja		500,00	1.338,50		267,70
32354	Licence i zakupnine		2.000,00	1.314,27		65,71
3234	Komunalne usluge					
3235	Zakupnine i najamnine					
3236	Zdravstvene usluge		1.000,00			
3237	Intelektualne i osobne usluge	82,72	34.000,00	3.035,94	3670,1	8,93
3239	Ostale usluge		3.000,00			
324	Naknade osobama izvan radnog odnosa					
329	Ostali nespomenuti rashodi			633,81		
3293	Reprezentacija					
3294	Članarine			100,00		
3299	Ostale usluge			533,81		

34	Financijski rashodi	30,17				
343	Ostali fin. rashodi	30,17				
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	30,17				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					
42	Rashodi za nabavu proizvedene nef. imovine		43.600,00			
422	Postrojenja i oprema		43.600,00			
4221	Uredska oprema i namještaj		43.600,00			
4227	Uređaju, strojevi i oprema					
	Program STRUČNA TIJELA I VIJEĆA					
	Aktivnost UV					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	487,22		1.961,43	402,5	
32	Materijalni rashodi	487,22		1.961,43	402,5	
329	Ostali nespomenuti rashodi	487,22		1.961,43	402,5	
3291	Naknade za UV	487,22		1.961,43	402,5	
	Program TEKUĆE ODRŽAVANJE OBJEKATA					
	Aktivnost SANACIJA OBJEKATA I ODRŽAVANJE OPREME					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA					
32	Materijalni rashodi					
323	Rashodi za usluge					
3232	Tekuće i investicijsko održavanje					
	Aktivnost HITNE INTERVENCIJE					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA					
32	Materijalni rashodi					
323	Rashodi za usluge					
3232	Tekuće i investicijsko održavanje					
	Program IZGRADNJA I ADPTACIJA OBJEKATA					

	Kapitalni projekt					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA					
32	Materijalni rashodi					
323	Rashodi za usluge					
3237	Intelektualne i osobne usluge					
42	Uređaju, strojevi i oprema					
45	Dodatna ulaganja					

(Indeks nije iskazan gdje nije bilo usporednih podataka)

III OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA za razdoblje 1-6/23. godine

A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

U razdoblju od 1-6/2023. godine JU ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA je ostvarila:

- ukupne prihode.....21.987,39 €
- ukupne rashode.....23.277,93 €
- Manjak prihoda tekuće godine..... 1.290,54 €
- Preneseni manjak iz 2022.....152,11 €

U prvom polugodištu 1-6/23. godini ustanova je iskazala ukupni manjak prihoda u iznosu od 1.290,54 € što zajedno sa prenesenim manjkom iz prethodne godine daje rezultat od 1.442,65 €.

a) PRIHODI

U razdoblju 1-6/2023. godini ustanova je ostvarila 21.987,39 € prihoda, a u razdoblju 1-6/2022. godine nije bilo prihoda pošto ustanova nije poslovala.

Ostvareni prihodi odnose se na:

- prihode od Grada.....21.987,39 €

b) RASHODI

U razdoblju 1-6/2023. godini realizirano je 23.277,93 € rashoda a za prethodnu godinu 1-6/22 rashodi su bili 600,31 €.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine nisu realizirani u prvom polugodištu već će biti realizacija u drugom polugodištu.

Rashodi prema izvorima financiranja izvršeni su kako slijedi:

- Grad iz proračuna.....23.277,93 €
- Vlastiti prihodi.....0,00 €

- Državni proračun.....0,00 €

Razlika između ostvarenih prihoda prema izvorima financiranja i rashodima iz tih izvora rezultirala je iskazanim financijskim rezultatom i strukturom iskazanog viška odnosno manjka po pojedinim izvorima, a u JU je izvor bio samo Grad iz proračuna.

c) FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

U razdoblju 1-6/23. godini ustanova je iskazala manjak prihoda od 1.290,54 € i prenijela manjak iz 2022. godine u iznosu od 152,11 €, te je ukupni manjak u 2023. godinu 1.442,65 €

Struktura iskazanog viška/manjka (€) daje se u sljedećoj tabeli:

Višak/manjak	V/M prethodne godine	V/M 1-6/23 godine	V/M ukupno
Grad za rashode posl. 9222	-152,11	-1.290,54	-1.442,65
Namjenski prihodi			
Vlastiti prihodi			
Državni proračun			
UKUPNO: konto 9222	-152,11	--1.290,54	-1.442,65

Prikazom strukture manjka prihoda dobiva se jasnija i cjelovitija slika poslovanja ustanove. Manjak prihoda iz Grada za rashode poslovanja je tzv. "metodološki" manjak koji nastaje iz razloga što se plaća i računi koji su nastali u lipnju plaćaju u srpnju mjesecu, pa se vremenska razlika između nastalog troška i trenutka plaćanja, iskazuje kao manjak.

B) POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Programska klasifikacija je zadana od strane Grada i odnosi se na:

- aktivnost "Djelatnost JAVNE USTANOVE ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA"
- aktivnost "Upravno vijeće JAVNE USTANOVE ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA".

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja. 2023. godine
(Prema financijskom izvještaju za 1-6/23)

UVOD

Sukladno zakonskim i podzakonskim propisima JAVNA USTANOVA ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE sastavlja i dostavlja na usvajanje sve potrebne financijske dokumente u zakonskim rokovima. Tako se, između ostalog, do 31. srpnja tekuće godine, Upravnom vijeću ustanove dostavlja Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za tekuću godinu (do 31.07.2023. Izvještaj za razdoblje 01-06/23).

Financijski plan ustanove za razdoblje 2023-2025. donesen je na sjednicama Upravnog vijeća, u studenom 2022. godine.

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika se sastoji od:

I OPĆEG DIJELA

- A) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- B) Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja prema izvorima financiranja, ekonomskoj klasifikaciji i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

II POSEBNOG DIJELA

- A) Izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

III OBRAZLOŽENJA

- A) Obrazloženje Općeg dijela (prihoda i rashoda, primitaka i izdataka, prenesenog viška/manjka financijskog plana)
- B) Obrazloženja Posebnog dijela (obrazloženja izvršenja aktivnosti i projekata)

IV POSEBNIH IZVJEŠTAJA

- A) Izvještaj o zaduživanju (ako ga je bilo)
- Nije bilo zaduživanja.

I OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA - SAŽETAK (u €)

RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
PRIHODI UKUPNO	0	293.700,00	21.987,39		7,48
PRIHODI POSLOVANJA	0	293.700,00	21.987,39		7,48

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	
RASHODI UKUPNO	600,31	293.700,00	27.440,70	4571,0	9,34
RASHODI POSLOVANJA	600,31	250.100,00	27.440,70	4571,0	10,97
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	43.600,00	0		
RAZLIKA VIŠAK/ MANJAK	-600,31	0	5.453,31	908,4	

RAČUN FINANCIRANJA

	Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0		
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPL. ZAJMOVA	0	0	0		
NETO FINANCIRANJE	0	0	0		

PRENESENI VIŠAK/ MANJAK

	Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	7,43	0	152,11	2047,2	
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-592,88	0	5.605,42	2047,2	

B) RAČUN PRIHODA I RASHODA - ekonomska klasifikacija

-u €

		Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
6	Prihodi poslovanja	0	293.700,00	21.987,39		7,49
63	Pomoći iz inoz. od subjekata unutar općeg proračuna	0		0		
636	Pomoći iz nenadležnog pror.	0		0		
6361	Tekuće pomoći-nenadl.pror.	0		0		
638	Pomoći EU	0		0		
6381	Tekuće pomoći	0		0		
6382	Kapitalne pomoći	0		0		
64	Prihodi od imovine	0	0	0		
641	Prihodi od financ.imovine	0		0		
6413	Kamate na novčana sredst.	0		0		

65	Prihodi po poseb. propisima	0	0	0		
652	Prihodi po poseb.propisima	0		0		
6526	Ostali nespomenuti pH	0		0		
66	PH od prodaje roba i usluga	0	0	0		
661	Prihodi od prodaje	0		0		
6615	Prihodi od pruženih usluga	0		0		
67	Prihodi iz nadležnog prorač. i od HZZO	0	293.700,00	21.987,39		7,49
671	Prihodi iz nadležnog prorač.		293.700,00	21.987,39		7,49
6711	PH iz nadležnog proračuna za redovnu djelatnost	0				
6712	PH za nabavu nef. imovine	0				
7	PH od prodaje nef. imovine	0		0		
3	Rashodi poslovanja	600,31	241.500,00	27.440,70	4571,0	11,36
31	Rashodi za zaposlene	0	173.500,00	15.453,87		8,91
311	Plaće bruto	0	141.500,00	15.500,00		10,95
3111	Plaće za redovan rad	0	141.500,00	15.500,00		10,95
312	Ostali rashodi za zaposlene	0	9.000,00	396,37		4,40
313	Doprinosi na plaće	0	23.000,00	2.557,50		11,12
3132	Doprinosi za zdrav. osig.	0	23.000,00	2.557,50		11,12
32	Materijalni rashodi	570,17	68.000,00	8.551,46	1499,8	12,58
321	Naknade troškova zaposle.	0	14.400,00	175,00		1,22
3211	Službena putovanja	0	6.000,00	0		
3212	Naknade za prijevoz	0	4.000,00	175,00		4,38
3213	Stručno usavršavanje	0	2.000,00			
3214	Naknada za kor.os.auta u služ.svrhe	0	2.400,00			
322	RH za materijal i energiju	0	9.000,00	77,98		0,87
3221	Uredski materijal	0	1.000,00	77,98		7,80
3221	literatura	0	1.000,00			
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	0	3.000,00			
3223	Energija	0	1.000,00			
3224	Materijal za tek. i inv. održav.	0	2.000,00			
3225	Sitni inventar	0	1.000,00			

323	Rashodi za usluge	82,92	44.600,00	6.237,05	7521,7	13,98
3231	Telefon, pošta, prijevoz	0	2.100,00			
3232	Usluge tek. i inv. održavanja	0	2.000,00			
3233	Usluge promidžbe i inform.	0	500,00	1.338,50		267,70
3234	Komunalne usluge	0				
3235	Licence i najamnine	0	2.000,00	1.312,61		65,63
3236	Zdravstvene usluge	0	1.000,00			
3237	Intelektualne i osobne usluge	82,95	34.000,00	3.585,94	4323,0	10,55
3239	Ostale usluge	0	3.000,00			
324	Naknade osobama izvan radnog odnosa	0				
329	Ostali nespomenuti rashodi	0		2.061,43		
3291	Naknade za UV	487,22		1.961,43	402,5	402,58
3294	Članarine			100,00		
3293	Reprezentacija	0				
34	Financijski rashodi	30,17	0	435,37	1443,0	
343	Ostali fin. rashodi	30,17		435,37	1443,0	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	30,17		435,37	1443,0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	43.600,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene nef. imovine	0	43.600,00			
422	Postrojenja i oprema	0				
4221	Uredska oprema i namještaj	0				
4227	Uređaju, strojevi i oprema	0				
45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0		0		

C) RASHODI I IZDACI prema izvorima financiranja

-u €

		Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
Izvor 5.3.1	RASHOD iz izvora Državni proračun	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi					
Izvor 5.1.1.	RASHOD iz izvora EU.	0	0	0	0	0

32	Materijalni rashodi					
Izvor 3.1.1.	RASHOD iz izvora VLASTITI PRIHODI	0	0	0		0
31	Rashodi za zaposlene					
32	Materijalni rashodi					
34	Financijski rashodi					
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					
Izvor 4.3.1.	RASHODI iz prihoda ZA POSEBNE NAMJENE	0	0	0		
32	Materijalni rashodi	0	0	0		
Izvor 1.1.1.	RASHODI iz izvora GRAD-OPĆI	600,31	293.700,00	27.440,70	4571,0	9,34
31	Rashodi za zaposlene	0	173.500,00	18.453,87		10,64
32	Materijalni rashodi	600,31	76.600,00	8.551,46	1424,5	11,16
42	Oprema	0	43.600,00			
45	Dotatna ulaganja na obje.	0	0	0		

II POSEBNI DIO

D) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

-u €

		Izvršenje 1-6/22	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/23	Index 23/22	Index izvrš./plan
	Program JU					
	Aktivnost DJELATNOST JU					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0	293.700,00	21.987,30		7,49
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI					
Izvor 5.3.1.	DRŽAVNI PRORAČUN					
Izvor 5.1.1.	PRIHODI OD EU					
3	Rashodi poslovanja					
31	Rashodi za zaposlene		173.500,00	18.453,87		10,64
Izvor 1.1.1	GRAD					
311	Plaće bruto		141.500,00	15.500,00		10,95
3111	Plaće za redovan rad		141.500,00	15.500,00		10,95
312	Ostali rashodi za zaposlene		9.000,00	396,37		4,40

313	Doprinosi na plaće		23.000,00	2.557,50		11,12
3132	Doprinosi za zdrav. osig.		23.000,00	2.557,50		11,12
32	Materijalni rashodi	82,72	68.000,00	8.551,46	10337,8	12,58
321	Naknade troškova zaposle.		14.400,00	175,00		1,22
3211	Službena putovanja		6.000,00			
3212	Naknade za prijevoz		4.000,00	175,00		4,38
3213	Stručno usavršavanje		2.000,00			
3214	Koriš.osob.auta u sl.svrhe		2.400,00			
322	RH za materijal i energiju		9.000,00	77,98		0,87
3221	Uredski materijal		5.000,00	77,98		1,56
3223	Energija		1.000,00			
3224	Materijal za tek. i inv. održav.		2.000,00			
3225	Sitni inventar		1.000,00			
323	Rashodi za usluge		44.600,00	6.237,05		13,98
3231	Telefon, pošta, prijevoz		2.100,00			
3232	Tekuće i investicijsko održavnje		2.000,00			
3233	Usluge promidžbe i inform.		500,00	1.338,50		267,70
32354	Licence i zakupnine		2.000,00	1.312,61		65,63
3234	Komunalne usluge					
3235	Zakupnine i najamnine					
3236	Zdravstvene usluge		1.000,00			
3237	Intelektualne i osobne usluge	82,72	34.000,00	3.585,94	4335,0	10,55
3239	Ostale usluge		3.000,00			
324	Naknade osobama izvan radnog odnosa					
329	Ostali nespomenuti rashodi			100,00		
3293	Reprezentacija					
3294	Članarine			100,00		
34	Financijski rashodi	30,17		435,37	1443,0	
343	Ostali fin. rashodi	30,17		435,37	1443,0	

3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	30,17		435,37	1443,0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					
42	Rashodi za nabavu proizvedene nef. imovine		43.600,00			
422	Postrojenja i oprema		43.600,00			
4221	Uredska oprema i namještaj		43.600,00			
4227	Uređaju, strojevi i oprema					
	Program STRUČNA TIJELA I VIJEĆA					
	Aktivnost UV					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	487,22		1.961,43	402,5	
32	Materijalni rashodi	487,22		1.961,43	402,5	
329	Ostali nespomenuti rashodi	487,22		1.961,43	402,5	
3291	Naknade za UV	487,22		1.961,43	402,5	
	Program TEKUĆE ODRŽAVANJE OBJEKATA					
	Aktivnost SANACIJA OBJEKATA I ODRŽAVANJE OPREME					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA					
32	Materijalni rashodi					
323	Rashodi za usluge					
3232	Tekuće i investicijsko održavanje					
	Aktivnost HITNE INTERVENCIJE					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA					
32	Materijalni rashodi					
323	Rashodi za usluge					
3232	Tekuće i investicijsko održavanje					
	Program IZGRADNJA I ADPTACIJA OBJEKATA					
	Kapitalni projekt					
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA					

32	Materijalni rashodi					
323	Rashodi za usluge					
3237	Intelektualne i osobne usluge					
42	Uređaju, strojevi i oprema					
45	Dodatna ulaganja					

(Index nije iskazan gdje nije bilo usporednih podataka)

III OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA za razdoblje 1-6/23. godine

A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

U razdoblju od 1-6/2023. godine JAVNA USTANOVA ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA je ostvarila:

- ukupne prihode.....21.987,39 €
- ukupne rashode.....27.440,70 €
- Manjak prihoda tekuće godine..... 5.455,31 €
- Preneseni manjak iz 2022.....152,11 €

U prvom polugodištu 1-6/23. godini ustanova je iskazala ukupni manjak prihoda u iznosu od 5.455,31 € što zajedno sa prenesenim manjkom iz prethodne godine daje rezultat od 5.605,42 €.

Manjak je iskazan iz razloga što plaća za 06 mj i računi koji još nisu plaćeni su iskazani kao trošak, a prihod će se knjižiti u 07 mjesecu.

a) PRIHODI

U razdoblju 1-6/2023. godini ustanova je ostvarila 21.987,39 € prihoda, a u prethodnom razdoblju 1-6/2022. godine nije bilo prihoda.

Ostvareni prihodi odnose se na:

- prihode od Grada.....21.987,39 €

b) RASHODI

U razdoblju 1-6/2023. godini realizirano je 27.440,70 € rashoda , u prethodnu godinu 1-6/22 rashodi su bili 600,31 €.

Financijski rashodi se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa i iznosili su u razdoblju 1-6/23. godine 435,37 €.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine nisu realizirani u prvom polugodištu već će realizacija biti u drugom polugodištu.

Rashodi prema izvorima financiranja izvršeni su kako slijedi:

- Grad iz proračuna.....27.440,70 €
- Vlastiti prihodi..... 0,00 €
- Državni proračun.....0,00 €

Razlika između ostvarenih prihoda prema izvorima financiranja i rashodima iz tih izvora rezultirala je iskazanim financijskim rezultatom i strukturom iskazanog viška odnosno manjka po pojedinim izvorima, a u JU je izvor bio samo Grad iz proračuna.

c) FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

U razdoblju 1-6/23. godine ustanova je iskazala manjak prihoda od 5.453,31 € i prenijela manjak iz 2022. godine u iznosu od 152,11 €, te je ukupni manjak u 2023. godinu 5.605,42 €.

Struktura iskazanog viška/manjka (€) daje se u sljedećoj tabeli:

Višak/manjak	V/M prethodne godine	V/M 1-6/23 godine	V/M ukupno
Grad za rashode posl. Konto 9222	-152,11	-5.453,31	-5.605,42
Namjenski prihodi			
Vlastiti prihodi			
Državni proračun			
UKUPNO: konto 9222	-152,11	--5.453,31	-5.605,42

Prikazom strukture manjka prihoda dobiva se jasnija i cjelovitija slika poslovanja ustanove. Manjak prihoda iz Grada za rashode poslovanja je tzv. "metodološki" manjak koji nastaje iz razloga što se plaća i računi koji su nastali u lipnju plaćaju u srpnju mjesecu, pa se vremenska razlika između nastalog troška i trenutka plaćanja, iskazuje kao manjak.

B) POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Programska klasifikacija je zadana od strane Grada i odnosi se na:

- aktivnost " Djelatnost JU ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLIZA
- aktivnost " Upravno vijeće JU ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA".

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Teo Vojković, dipl.ing.građ.

KLASA: 400-04/23-02/01

URBROJ: 2181-1-308/02-23-01

Split, 28. srpnja 2023.g.