

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca. 2023. godine

### UVOD

Sukladno zakonskim i podzakonskim propisima Javna ustanova Zavod za prostorno uređenje Grada Splita sastavlja i dostavlja na usvajanje sve potrebne financijske dokumente u zakonskim rokovima. Tako se, između ostalog, do 31. ožujka 2024. godine, Upravnom vijeću ustanove dostavlja Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za tekuću godinu (Izvještaj za razdoblje 01-12/23).

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

Na temeljem čl.76 stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu (NN 144/21) Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika se sastoji od:

#### I OPĆEG DIJELA

- A) Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- B) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- C) Izvještaj prihoda i rashoda prema izvorima financiranja
- D) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

#### II POSEBNOG DIJELA

- A) Izvršenje o rashoda prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

#### III OBRAZLOŽENJA

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

#### IV POSEBNIH IZVJEŠTAJA

- A) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu
- B) Izvještaj o korištenju sredstava fondova EU
- C) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima
- D) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te i stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Člankom 86. zakona o proračunu i člankom 52. Pravilnika propisan je i način donošenja polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja , te se godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana podnosi upravljачkom tijelu do 31. ožujka tekuće godine za prethodnu. Poštujući zakonski rok, izrađen je i ovaj izvještaj koji se dostavlja na usvajanje Upravnom vijeću Javne ustanove Zavod za prostorno uređenje Grada Splita.

# I OPĆI DIO

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

### SAŽETAK RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje Prethodne godine	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Izvršenje Tekuće godine	Index 23/22	Index izvrš./plan
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>6.252,54</b>	<b>245.700,00</b>	<b>131.797,98</b>	<b>2.107,91</b>	<b>53,64</b>
PRIHODI POSLOVANJA	6.252,54	245.700,00	131.797,98	2.107,91	53,64
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>6.404,65</b>	<b>245.700,00</b>	<b>133.091,37</b>	<b>2.078,04</b>	<b>54,17</b>
RASHODI POSLOVANJA	6.404,65	189.100,00	95.945,05	1.498,05	38,36
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		56.600,00	37.146,32		85,20
<b>RAZLIKA VIŠAK/ MANJAK</b>	<b>-152,11</b>		<b>-1.293,39</b>		

U razdoblju od 1-12/2023. godine JU ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA je ostvarila:

- ukupne prihode.....131.797,98 €
- ukupne rashode.....133.091,37 €
- Manjak prihoda tekuće godine.....1.293,39 €
- Preneseni manjak iz 2022.....152,11 €

te je iskazan ukupni finansijski rezultat od -14.304,67 €.

Bitno je istaknuti da je iskazani manjak poslovanja rezultat:

Metodološkog manjka iz izvora 1.1.1.-Grad u iznosu od 14.304,67

Međutim metodološki manjak iskazan u godišnjem finansijskom izvještaju za 2023. godinu je 14.152,56 razlikuje se od iskazanog manjka po rashodima Grada iz razloga što su plaće za 12. mjesec 2023. godine knjižene u 2023. godinu, a u Gradu će biti iskazane u siječnju 2024. godine.

Metodološki manjak je nastao samo zbog razlike uplata od Grada koja će se izvrše u siječnju 2024., a rashodi se knjiže u 2023. godini .

Manjak će biti pokriven sa uplatom sredstava iz Grada u 1. mjesecu 2024. godine.

### SAŽETAK RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje Prethodne godine	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Izvršenje Tekuće godine	Index 23/22	Index izvrš./plan
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0	0		

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPL. ZAJMOVA	0	0	0		
NETO FINANCIRANJE	0	0	0		

#### PRENESENI VIŠAK/ MANJAK

	Izvršenje Prethodne godine	Tekući plan 2023.	Izvršenje Tekuće godine	Index 23/22	Index izvrš./plan
UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	-152,11	0,00	152,11		
<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI /POKRITI</b>		<b>0</b>	<b>152,11</b>		
<b>METODOLOŠKI MANJAK IZ IZVOR 1.1.1.- GRAD</b>			<b>14.152,56</b>		
<b>NEPOKRIVENI PRENESENI MANJAK IZ IZVORA 1.1.1.</b>	<b>-152,11</b>		<b>14.304,67</b>		

#### B) RAČUN PRIHODA I RASHODA - ekonomska klasifikacija

-u €

		Izvršenje Prethodne godine	Izvorni plan/ Rebalans 2023	Izvršenje Tekuće godine	Index 23/22	Index izvrš./plan
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5=4/2*100</b>	<b>6=4/3*100</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>6.252,54</b>	<b>245.700,00</b>	<b>131.797,98</b>	<b>2.107,91</b>	<b>53,64</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inoz. od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
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		
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
641	Prihodi od financ.imovine	0		0		
6413	Kamate na novčana sredst.	0		0		
<b>65</b>	<b>Prihodi po poseb. propisima</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
652	Prihodi po poseb.propisima	0		0		
6526	Ostali nespomenuti pH	0		0		
<b>66</b>	<b>PH od prodaje roba i usluga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
661	Prihodi od prodaje	0		0		
6615	Prihodi od pruženih usluga	0		0		

<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog prorač. i od HZZO</b>	<b>6.252,54</b>	<b>245.700,00</b>	<b>131.797,98</b>	<b>2.107,91</b>	<b>53,64</b>
671	Prihodi iz nadležnog prorač.	6.252,54	245.700,00	94.597,59	2.107,91	38,50
6711	PH iz nadležnog proračuna za redovnu djelatnost	6.252,54				
6712	PH za nabavu nef. imovine	0		37.200,39		
<b>7</b>	<b>PH od prodaje nef. imovine</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>6.404,65</b>	<b>189.100,00</b>	<b>95.890,98</b>	<b>1.497,21</b>	<b>50,71</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>0</b>	<b>85.100,00</b>	<b>57.660,13</b>		<b>67,76</b>
311	Plaće bruto	0	63.000,00	47.102,69		74,77
3111	Plaće za redovan rad	0	63.000,00	47.102,69		74,77
312	Ostali rashodi za zaposlene	0	11.100,00	2.785,49		25,09
313	Doprinosi na plaće	0	11.000,00	7.771,95		70,65
3132	Doprinosi za zdrav. osig.	0	11.000,00	7.771,95		70,65
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>6.276,07</b>	<b>104.000,00</b>	<b>38.230,85</b>	<b>6.09,15</b>	<b>36,76</b>
321	Naknade troškova zaposle.	0	11.400,00	1.761,19		15,45
3211	Službena putovanja	0	6.000,00	977,19		16,29
3212	Naknade za prijevoz	0	1.000,00	589,00		58,90
3213	Stručno usavršavanje	0	2.000,00	195,00		9,75
3214	Naknada za kor.os.auta u služ.svrhe	0	2.400,00	0,00		
322	RH za materijal i energiju	0	14.000,00	3.726,36		26,62
3221	Uredski materijal	0	3.000,00	1.508,87		50,30
3221	literatura	0	1.000,00	247,00		24,70
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, higijena	0	4.000,00	272,96		6,82
3223	Energija	0	1.000,00	241,78		24,18
3224	Materijal za tek. i inv. održav.	0	3.000,00			
3225	Sitni inventar	0	2.000,00	1.455,75		72,79
323	Rashodi za usluge	1.384,87	66.600,00	22.589,02	1.631,13	33,92
3231	Telefon, pošta, prijevoz	0	2.100,00	159,06		7,57
3232	Usluge tek. i inv. održavanja	0	2.000,00	1.737,50		86,88
3233	Usluge promidžbe i inform.	0	2.000,00	1.338,50		66,93
3234	Komunalne usluge	0	3.000,00	957,68		31,92
3235	Licence i najamnine	0	6.000,00	3.600,27		60,00
3236	Zdravstvene usluge	0	1.000,00	118,40		11,84
3237	Intelektualne i osobne usluge	497,71	43.500,00	12.652,27		29,09
3239	Ostale usluge	897,16	7.000,00	2.025,34		28,93



324	Naknade osobama izvan radnog odnosa	0				
329	Ostali nespomenuti rashodi	4.891,20	12.000,00	10.154,28	207,60	84,62
3291	Naknade za UV	4.891,20	12.000,00	10.154,28	207,60	94,62
3294	Članarine					
3293	Reprezentacija	0				
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>128,58</b>	<b>0</b>			
343	Ostali fin. rashodi	128,58				
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	128,58				
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0</b>	<b>56.600,00</b>	<b>37.200,39</b>		<b>65,73</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene nef. imovine</b>	<b>0</b>	<b>56.600,00</b>	<b>37.200,39</b>		<b>65,73</b>
422	Postrojenja i oprema	0				
4221	Uredska oprema i namještaj	0				
4227	Uređaju, strojevi i oprema	0				
<b>45</b>	<b>Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		

Ukupni prihodi u 2023. godini odnose na:

- prihode iz nadležnog proračuna - Grad Split 131.797,98 €

Ukupni rashodi u 2023. godini odnose se na:

- rashode za zaposlene 57.660,13 €

- materijalne rashode 38.230,85 €

- rashode za nabavu opreme 37.200,39 €

Rashodi za zaposlene iskazani su samo u 2023. godini u 2022. godini nije bilo zaposlenih .

Materijalni rashodi su u odnosu na prethodnu godinu su znatno veći pošto Ustanova nije radila u 2022.

Rashodi za nabavu opreme su bili samo u 2023. godini.

### C) PRIHODI PREMA izvorima financiranja

		Izvršenje Prethodne godine	Izvorni plan/ Rebalans 2023	Izvršenje Tekuće godine	Index 23/22	Index izvrš./plan
<b>Izvor 1.1.1.</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>6.252,54</b>	<b>245.700,00</b>	<b>131.797,98</b>	<b>2.107,91</b>	<b>53,64</b>

<b>63</b>	<b>Pomoći iz inoz. od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
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		
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
641	Prihodi od financ.imovine	0		0		
6413	Kamate na novčana sredst.	0		0		
<b>65</b>	<b>Prihodi po poseb. propisima</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
652	Prihodi po poseb.propisima	0		0		
6526	Ostali nespomenuti pH	0		0		
<b>66</b>	<b>PH od prodaje roba i usluga</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
661	Prihodi od prodaje	0		0		
6615	Prihodi od pruženih usluga	0		0		
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog prorač. i od HZZO</b>	<b>6.252,54</b>	<b>245.700,00</b>	<b>131.797,98</b>	<b>2.107,91</b>	<b>53,64</b>
671	Prihodi iz nadležnog prorač.	6.252,54	245.700,00	94.597,59	2.	38,50
					107,91	
6711	PH iz nadležnog proračuna za redovnu djelatnost	6.252,54				
6712	PH za nabavu nef. imovine	0		37.200,39		
<b>7</b>	<b>PH od prodaje nef. imovine</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		

### C) RASHODI I IZDACI prema izvorima financiranja

-u €

		Izvršenje prethodne godine	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Izvršenje Tekuće godine	Index 23/22	Index izvrš./plan
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5=4/2*100</b>	<b>6=4/3*100</b>
<b>Izvor 5.3.1</b>	<b>RASHOD iz izvora Državni proračun</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	Materijalni rashodi					
<b>Izvor 5.1.1.</b>	<b>RASHOD iz izvora EU.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	Materijalni rashodi					
<b>Izvor 3.1.1.</b>	<b>RASHOD iz izvora VLASTITI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
31	Rashodi za zaposlene					

32	Materijalni rashodi					
34	Financijski rashodi					
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					
<b>Izvor 4.3.1.</b>	<b>RASHODI iz prihoda ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
32	Materijalni rashodi	0	0	0		
<b>Izvor 1.1.1.</b>	<b>RASHODI iz izvora GRAD-OPĆI</b>	<b>6.404,65</b>	<b>245.700,00</b>	<b>133.091,37</b>	<b>2.078,04</b>	<b>57,17</b>
31	Rashodi za zaposlene		85.100,00	57.660,13		67,76
32	Materijalni rashodi	6.276,07	104.000,00	38.230,85	609,15	36,76
42	Oprema		56.600,00	37.200,39		65,73
45	Dodatna ulaganja na obje.	0	0	0		

Ustanova je imala samo jedan izvor financiranja 1.1.1. Grad Split

#### D) RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022	Izvorni plan/rebalans	Izvršenje 2023	Indeks 23/22	Indeks izvrš./plan
UKUPNO:	6.404,65	245.700,00	133.091,37	2.078,04	54,17
06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	6.404,65	245.700,00	133.091,37	2.078,04	54,17
062 Razvoj zajednice	6.404,65	245.700,00	133.091,37	2.078,04	54,17

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi u iznosu od 133.091,37€ su svrstani u funkciju 062 Razvoj zajednice.

## II POSEBNI DIO

#### A) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ, EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

-u €

		Izvršenje Prethodne godine	Izvorni plan/Rebalans 2023.	Izvršenje tekuće godine	Index 23/22	Index izvrš./plan
	1	2	3	4	5=4/1*100	6=4/3*100
	<b>Program JU</b>					
	<b>Aktivnost DJELATNOST JU</b>					
<b>Izvor 1.1.1.</b>	<b>PRIHODI OD GRADA</b>	<b>6.252,54</b>	<b>245.700,00</b>	<b>133.091,73</b>	<b>2.120,55</b>	<b>57,17</b>
<b>Izvor 3.1.1.</b>	<b>VLASTITI PRIHODI</b>					
<b>Izvor 5.3.1.</b>	<b>DRŽAVNI PRORAČUN</b>					
<b>Izvor 5.1.1.</b>	<b>PRIHODI OD EU</b>					
<b>Izvor 1.1.1.</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>6.252,54</b>	<b>245.700,00</b>	<b>133.091,73</b>	<b>2.120,55</b>	<b>57,17</b>

<b>3</b>						
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>		<b>85.100,00</b>	<b>57.660,13</b>		<b>67,76</b>
311	Plaće bruto		63.000,00	47.102,69		74,77
3111	Plaće za redovan rad		63.000,00	47.102,69		74,77
312	Ostali rashodi za zaposlene		11.100,00	2.785,49		25,09
313	Doprinosi na plaće		11.000,00	7.771,95		70,65
3132	Doprinosi za zdrav. osiguranje		11.000,00	7.771,95		70,65
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>6.276,07</b>	<b>104.000,00</b>	<b>38.230,85</b>	<b>609,15</b>	<b>36,76</b>
321	Naknade troškova zaposle.		11.400,00	1.761,19		15,45
3211	Službena putovanja		6.000,00	977,19		16,29
3212	Naknade za prijevoz		1.000,00	589,00		58,90
3213	Stručno usavršavanje		2.000,00	195,00		9,75
3214	Koriš.osob.auta u sl.svrhe		2.400,00	0,00		
322	RH za materijal i energiju		14.000,00	3.726,36		26,62
3221	Uredski materijal		3.000,00	1.508,87		50,30
	Literatura		1.000,00	247,00		24,70
32214	Materijal i sredstva za čišćenje , održavanje i higijenu		4.000,00	272,96		6,82
3223	Energija		1.000,00	241,78		24,18
3224	Materijal za tek. i invest. održav.		3.000,00			
3225	Sitni inventar		2.000,00	1.455,75		72,79
323	Rashodi za usluge	1.384,87	66.600,00	22.589,02	1.631,13	33,92
3231	Telefon, pošta, prijevoz		2.100,00	159,06		7,57
3232	Tekuće i investicijsko održavanje		2.000,00	1.737,50		86,88
3233	Usluge promidžbe i informiranja		2.000,00	1.338,50		66,93
32354	Licence i zakupnine		6.000,00	3.600,27		60,00
3234	Komunalne usluge		3.000,00	957,68		31,92
3236	Zdravstvene usluge		1.000,00	118,40		11,84
3237	Intelektualne i osobne usluge	497,71	43.500,00	12.652,27		29,09
3239	Ostale usluge	897,16	7.000,00	2.025,34		28,93
324	Naknade osobama izvan radnog odnosa					
329	Ostali nespomenuti rashodi	4.791,20	12.000,00	10.154,28	207,60	84,62
3293	Reprezentacija					



3294	Članarine					
3299	Ostale usluge			533,81		
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>128,58</b>				
343	Ostali fin. rashodi	128,58				
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	128,58				
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0</b>	<b>56.600,00</b>	<b>37.200,39</b>		<b>65,73</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene nef. imovine</b>		<b>56.600,00</b>	<b>37.200,39</b>		<b>65,73</b>
422	Postrojenja i oprema		36.600,00	37.200,39		101,64
4221	Uredska oprema i namještaj					
4262	Ulaganja u računalne programe		20.000,00	9.985,81		49,93
	<b>Program STRUČNA TIJELA I VIJEĆA</b>					
	<b>Aktivnost UPRAVNO VIJEĆE</b>					
<b>Izvor 1.1.1.</b>	<b>PRIHODI OD GRADA</b>	<b>4.891,20</b>	<b>12.000,00</b>	<b>10.154,28</b>	<b>207,60</b>	<b>84,62</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>					
329	Ostali nespomenuti rashodi	4.891,20	12.000,00	10.154,28	207,60	84,62
3291	Naknade za UV					
	<b>Program TEKUĆE ODRŽAVANJE OBJEKATA</b>					
	<b>Aktivnost SANACIJA OBJEKATA I ODRŽAVANJE OPREME</b>					
<b>Izvor 1.1.1.</b>	<b>PRIHODI OD GRADA</b>					
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>					
323	Rashodi za usluge					
3232	Tekuće i investicijsko održavanje					
	<b>Aktivnost HITNE INTERVENCIJE</b>					
<b>Izvor 1.1.1.</b>	<b>PRIHODI OD GRADA</b>					
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>					
323	Rashodi za usluge					
3232	Tekuće i investicijsko održavanje					
	<b>Program IZGRADNJA I ADPTACIJA OBJEKATA</b>					

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

(Indeks nije iskazan gdje nije bilo usporednih podataka )

### III OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA za razdoblje 1-12/23. godine

#### A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

U razdoblju od 1-12/2023. godine Javna ustanova Zavod za prostorno uređenje Grada Splita je ostvarila:

- ukupne prihode.....131.797,98 €
- ukupne rashode.....133.091,37 €
- Manjak prihoda tekuće godine.....1.293,39 €
- Preneseni manjak iz 2022.....152,11 €

U 2023. godini ustanova je iskazala metodološki manjak prihod u iznosu od 1.293,39 €. prema Gradu, a koji će se pokriti uplatom sredstava u siječnju 2024. iz Grada.

#### a) PRIHODI

U razdoblju 1-12/2023. godini ustanova je ostvarila 131.797,98 € prihoda, a u razdoblju 1-12/2022. godine nije bilo prihoda pošto ustanova nije poslovala.

Ostvareni prihodi odnose se na:

Izvor 1.1.1.

- prihode od Grada.....131.797,98 €

#### b) RASHODI

Izvor 1.1.1.

U razdoblju 1-12/2023. godini realizirano je 133.091,37 € rashoda a za prethodnu godinu 1-12/22 rashodi su bili 6.404,65 €.

Ukupni rashodi u 2023. godini odnose se na:.....133.091,37 €

- rashode za zaposlene.....57.660,13 €
- materijalne rashode.....38.230,85 €

#### Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi prema izvorima financiranja izvršeni su kako slijedi:

Izvor 1.1.1. Grad iz proračuna.....37.200,39 €

- Vlastiti prihodi.....0,00 €

- Državni proračun.....0,00 €

Javna ustanova Zavod za prostorno uređenje Grada Splita je imala samo jedan izvor Grad Split iz proračuna.

### c) FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

U razdoblju 1-12/23. godini ustanova je imala metodološki manjak prihoda prema Gradu 1.293,39 €, a stvarni manjak po financijskim izvještaju je bio veći za plaće 12. mjeseca koje su proknjižene u 2023., a to se u Gradu prikazuje i isplaćuje u siječnju 2024. godine

Stanje novčanih sredstava na računima na početku proračunske godine je bilo 0,00 €

Stanje novčanih sredstava na računima na kraju proračunske godine je bilo 227,20 €

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

Višak/manjak	V/M prethodne godine	V/M 2023 godine	V/M ukupno
Grad za rashode posl. 9222	-152,11	-1.293,39	-1.445,50
Namjenski prihodi			
Vlastiti prihodi			
Državni proračun			
<b>UKUPNO: konto 9222</b>	-152,11		

### B) OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

**RAZDJEL:** Upravni odjel za urbanizam i izgradnju

**ODSJEK:** Odsjek za prostorno planiranje

**PROGRAM:** 5001 J.U. Zavod za prostorno uređenje Grada Split

**PROJEKT/AKTIVNOST:** A500101 Djelatnost J.U. Zavod za prostorno uređenje Grada Splita

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 233.700,00

**REALIZACIJA:** 122.937,09

**OBRAZLOŽENJE:** Veće odstupanje realizacije u donosu na planske vrijednosti je na kontu 323 Rashodi za usluge. Financijskim planom planirani su mogući troškovi stručnog savjetovanja vezano za pokretanje poslovne aktivnosti Zavoda (pravnik, ekonomist, IT stručnjak itd.), međutim nije bilo potrebe za njihovim angažmanom u većem obimu. Planirani su i mogući troškovi angažiranja stručnih suradnika u obavljanju stručnih poslova prostornog uređenja, međutim Zavod je do kraja 2023. godine radio isključivo na izmjenama i dopunama GUP-a i PPUG-a, za što su stručni suradnici angažirani izravno od strane Grada Splita (UO za urbanizam i izgradnju). Osim ovog odstupanja nema većeg odstupanja (po iznosu), nego je većina stavki u realizaciji manja od planskih vrijednosti što ukupno daje iskazanu razliku između planskih vrijednosti i realizacije. S obzirom da se radi o prvoj godini poslovne aktivnosti, u idućim godinama, kad se ustanova uhoda u poslovanju, predviđaju se manja odstupanja između planskih vrijednosti i realizacije.

**RAZDJEL:** Upravni odjel za urbanizam i izgradnju

**ODSJEK:** Odsjek za prostorno planiranje

**PROGRAM:** 5001 J.U. Zavod za prostorno uređenje Grada Split

**PROJEKT/AKTIVNOST:** A500102 Stručna tijela i vijeća

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 12.000,00

**REALIZACIJA:** 10.154,28

**OBRAZLOŽENJE:** Iznos ove aktivnosti planiran je za naknadu za rad članova Upravnog vijeća Zavoda. Realizacija je manja iz razloga što će se naknada upravnog vijeća za 12. mjesec isplatiti u 01. mjesecu 2024. godine.

## IV POSEBNI IZVJEŠTAJ

- A) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- B) Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- C) Izvještaj o danim zajmovima i potrživanjima po danim zajmovima
- D) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

A) B) C) Ustanova nije u 2023. imala zaduživanja, nisu korištena sredstva fondova Europske unije, niti je dala zajmove niti imala potraživanja za dane zajmove, te se ne daju podaci za izvještaje A); B) i C).

D) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na dan 31.12.2023. godine JAVNA USTANOVA ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA je iskazala

Obveze u iznosu od :.....	14.583,07€
- Obveze za zaposlene.....	11.460,46€
- Obveze rad Upravnog vijeća.....	1.515,89€
- Obveze za materijalni troškove.....	1.606,72€

Obveze za zaposlene se odnose na plaće 12. mjeseca 2023. godine, a isplaćuju se u siječnju 2024. godine.  
Obveze za Upravno vijeće odnose se za 2023. godinu, a isplaćuju se u siječnju 2024. godine.  
Obveze za materijalne troškove odnose se na račune koji su zaprimljeni u siječnju, a knjiže se u 2023. godinu  
Sve obveze su nedospjele.

Ustanova nije imala sudskih sporova pa ni obveza po sudskim sporovima.



PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Téo Vojković, dipl. ing. građ.

KLASA: 400-04/24-02/01  
URBROJ: 2181-1-308/02-24-01  
Split, 28. ožujka 2024.