

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZAVOD ZA
PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA
ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2024. 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, između ostalog, do 31.srpnja tekuće godine, Upravnom vijeću ustanove se dostavlja Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za tekuću godinu (do 31.07.2024. - izvještaj za razdoblje 01.-06./2024.)

Financijski plan ustanove za razdoblje 2024-2026. donesen je na 1. sjednici Upravnog vijeća 09. siječnja 2024. godine.

Sukladno Zakonu o proračunu (NN 141/21) 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 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

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

RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 1-6/23	Tekući plan 2024.	Izvršenje 1-6/24	Index 24/23	Index izvrš./plan
PRIHODI UKUPNO	21.987,39	525.000,00	112.945,19	513,68	21,51
PRIHODI POSLOVANJA	21.987,39	525.000,00	112.945,19	513,68	21,51
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0				
RASHODI UKUPNO	23.277,93	525.000,00	111.628,07	479,54	21,26
RASHODI POSLOVANJA	23.277,93	525.000,00	111.628,07	479,54	21,26
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0				
RAZLIKA VIŠAK/ MANJAK	-1.290,54	0,00	+1.317,12		

RAČUN FINANCIRANJA

	Izvršenje 1-6/23	Tekući plan 2024.	Izvršenje 1-6/24	Index 24/23	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 1-6/23	Tekući plan 2024.	Izvršenje 1-6/24	Index 24/23	Index izvrš./plan
UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	152,11	-14.304,00	+1.317,12		
VIŠAK/MANJAK za pokriće u slijedećem razdoblju	5.605,42	-12.986,88			

B) RAČUN PRIHODA I RASHODA - ekonomska klasifikacija

- u €

		Izvršenje 1-6/23	Tekući plan 2024.	Izvršenje 1-6/24	Index 24/23	Index izvrš./plan
6	Prihodi poslovanja	21.987,39	551.000,00	112.945,19	513,68	20,50
63	Pomoći iz inozemstva od subjekata unutar općeg proračuna	0		0		
636	Pomoći iz nenadležnog proračun	0		0		
6361	Tekuće pomoći-nenadležni proračun	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 financijske imovine	0		0		
6413	Kamate na novčana sredstva	0		0		
65	Prihodi po posebnim propisima	0	0	0		
652	Prihodi po posebnim 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 proračuna i od HZZO	21.987,39	551.000,00	112.945,19	513,68	20,50
671	Prihodi iz nadležnog proračuna	21.987,39	551.000,00	112.945,19	513,68	20,50

6711	PH iz nadležnog proračuna za redovnu djelatnost	21.987,39	551.000,00	112.945,19	513,68	20,50
6712	PH za nabavu nefinancijske imovine	0				
7	PH od prodaje nefinancijske imovine	0				
3	Rashodi poslovanja	23.277,93	495.000,00	111.628,07	479,54	22,55
31	Rashodi za zaposlene	14.776,00	269.000,00	75.838,89	513,26	28,19
311	Plaće bruto	12.400,00	210.000,00	62.933,02	507,52	29,97
3111	Plaće za redovan rad	12.400,00	210.000,00	62.933,02	507,52	29,97
312	Ostali rashodi za zaposlene	330,00	23.000,00	2.521,94	764,22	10,96
313	Doprinosi na plaće	2.046,00	36.000,00	10.383,93	507,52	28,84
3132	Doprinosi za zdrav. osiguranja	2.046,00	36.000,00	10.383,93	507,52	28,84
32	Materijalni rashodi	8.501,93	200.000,00	26.597,61	312,84	13,30
321	Naknade troškova zaposle.	140,00	51.000,00	2.825,89	2.018,49	5,54
3211	Službena putovanja	0	32.000,00	1.967,39		6,15
3212	Naknade za prijevoz	140,00	5.000,00	594,00	210,00	11,88
3213	Stručno usavršavanje		10.000,00	80,00		0,80
3214	Naknada za korištenje osobnog auta u službene svrhe	0	4.000,00	184,50		4,61
322	RH za materijal i energiju	77,98	28.500,00	1.250,13	1.603,14	4,39
3221	Uredski materijal	77,98	10.000,00	113,71	145,82	1,14
3221	literatura	0	5.000,00			
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	0	6.000,00	311,13		5,19
3223	Energija	0	2.000,00	343,00		17,15

3224	Materijal za tek. i investicijskog održavanja	0	500,00			
3225	Sitni inventar	0	5.000,00	482,29		9,65
323	Rashodi za usluge	6.322,52	112.000,00	22.521,59	356,12	20,11
3231	Telefon, pošta, prijevoz		5.500,00	181,58		3,30
3232	Usluge tek. i investicijskog održavanja		10.000,00			
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.338,50	1.000,00			
3234	Komunalne usluge		3.000,00	1.082,34		36,08
3235	Licence i najamnine	1.314,27	10.000,00	2.743,20	208,72	27,43
3236	Zdravstvene usluge		2.500,00			
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.035,94	63.000,00	14.187,26	467,31	22,52
3238	Računalne usluge		3.000,00	2.131,25		71,04
3239	Ostale usluge	633,81	14.000,00	2.195,96	346,37	15,69
324	Naknade osobama izvan radnog odnosa		5.000,00	0		
329	Ostali nespomenuti rashodi	1.961,43	23.500,00	9.191,57	468,62	39,11
3291	Naknade za UV	1.961,43	20.000,00	9.095,34	463,71	45,48
3292	Premija osiguranja ostale imovine		500,00	0		
3294	Članarine		0	0		
3293	Reprezentacija		3.000,00	0		
34	Financijski rashodi		1.000,00	96,23		9,62
343	Ostali fin. rashodi		1.000,00	96,23		9,62
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.000,0	96,23		9,62

383	Kazne		5.000,00	0		
38351	Ostale kazne		5.000,00	0		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	56.000,00			
41	Licence		20.000,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene nefinancijske imovine	0	36.000,00			
422	Postrojenja i oprema	0	36.000,00			
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 1-6/23	Tekući plan 2024.	Izvršenje 1-6/24	Index 24/23	Index izvrš./plan
Izvor 5.3.1	RASHOD iz izvora MK	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	23.277,93	551.000,00	111.628,07	479,54	20,26
31	Rashodi za zaposlene	14.766,00	269.000,00	75.838,89	513,60	28,19
32	Materijalni rashodi	8.501,93	200.000,00	26.597,61	312,84	13,30
34	Financijski rashodi		1.000,00	96,23		9,62
38	Ostali rashodi		5.000,00			
42	Oprema	0	56.000,00	0		
45	Dodatna ulaganja na obje.	0	0,00			
329	Stručna tijela		20.000,00	9.095,34		45,48

II POSEBNI DIO

D) RASHODI PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

-u €

		Izvršenje 1-6/23	Tekući plan 2024.	Izvršenje 1-6/24	Index 24/23	Index izvrš./plan
	Program 5001	23.277,93	551.000,00	111.628,07	479,54	20,24
	Aktivnost A500101 DJE LATNOST JU		525.000,00	102.436,50		19,51
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	23.277,93	551.000,00	111.628,07	479,5	20,3
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI					
Izvor 5.3.1.	MINISTARSTVO KULTURE RH					

Izvor 5.1.1.	PRIHODI OD EU					
3	Rashodi poslovanja					
31 Izvor 1.1.1 GRAD	Rashodi za zaposlene	14.776,00	269.000,00	73.383,34	496,64	27,28
311	Plaće bruto	12.400,00	210.000,00	62.933,02	507,52	29,97
3111	Plaće za redovan rad	12.400,00	210.000,00	62.933,02	507,52	29,97
312	Ostali rashodi za zaposlene	330,00	23.000,00	2.521,94	764,22	10,96
313	Doprinosi na plaće	2.046,00	36.000,00	10.383,93	507,52	28,84
3132	Doprinosi za zdrav. osiguranje	2.046,00	36.000,00	10.383,93	507,52	28,84
32	Materijalni rashodi	8.501,93	200.000,00	26.597,61	312,84	13,30
321	Naknade troškova zaposle.	140,00	51.000,00	2.825,89	2.018,49	5,54
3211	Službena putovanja		32.000,00	1.967,39		6,15
3212	Naknade za prijevoz	140,00	5.000,00	594,00	424,29	11,88
3213	Stručno usavršavanje		10.000,00	80,00		0,80
3214	Korištenje osobnog auta u službene svrhe		4.000,00	184,50		4,61
322	RH za materijal i energiju	77,98	28.500,00	1.250,13	1.603,14	4,39
3221	Uredski materijal	77,98	10.000,00	113,71	1.603,14	1,14
32212	Literatura		5.000,00			
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje		6.000,00	311,13		5,19
3223	Energija		2.000,00	343,00		17,15
3224	Materijal za tek. i investicijsko. održavanje		500,00			
3225	Sitni inventar		5.000,00	482,29		9,65
323	Rashodi za usluge	6.322,52	112.000,00	22.521,59	356,21	20,11
3231	Telefon, pošta, prijevoz		5.500,00	181,58		3,30
3232	Tekuće i investicijsko održavanje		10.000,00			

3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.338,50	1.000,00			
3234	Komunalne usluge		3.000,00	1.082,34		36,08
3235	Zakupnine i najamnine	1.314,27	10.000,00	2.743,20	208,72	27,43
3236	Zdravstvene usluge		2.500,00			
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.035,94	63.000,00	14.187,26	467,31	22,52
3238	Računalne usluge		3.000,00	2.131,25		71,04
3239	Ostale usluge	633,81	14.000,00	2.195,96	346,47	15,69
324	Naknade osobama izvan radnog odnosa		5.000,00			
329	Ostali nespomenuti rashodi		3.500,00			
3292	Premija osiguranja		500,00			
3293	Reprezentacija		3.000,00			
3294	Članarine			240,00		
34	Financijski rashodi		1.000,00	96,23		9,62
343	Ostali fin. rashodi		1.000,00	96,23		9,62
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.000,00	96,23		9,62
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		56.000,00			
41213	Licence		20.000,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene nefinancijske imovine		36.000,00			
422	Postrojenja i oprema		36.000,00			
4221	Uredska oprema i namještaj					
4227	Uređaju, strojevi i oprema					
	Program STRUČNA TIJELA I VIJEĆA					
	Aktivnost A500102 STRUČNA TIJELA UV		26.000,00			
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	1.961,43	25.000,00	9.095,34	463,71	36,38

32	Materijalni rashodi	1.961,43	20.000,00	9.095,34	463,71	36,38
329	Ostali nespomenuti rashodi	1.961,43	20.000,00	9.095,34	463,71	36,38
3291	Naknade za UV	1.961,43	20.000,00	9.095,34	463,71	36,38
38	Ostali rashodi		5.000,00	0		
38351	Ostale kazne		5.000,00	0		
	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 U KULTURI					

	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					

III OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA razdoblje 1-6/24. GODINU

A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

U razdoblju od 1-6/2024. godine JU ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE GRADA SPLITA je ostvario:

- ukupne prihode.....112.945,19 €
- ukupne rashode.....111.628,07 €
- Višak prihoda 30.06.2024.....1.317,12 €
- Preneseni manjak iz 2023..... .14.304,67 €

U usporedbi sa istim razdobljem prethodne godine ukupni prihodi su bili veći indeks 513,68

U prvom polugodištu 1-6/24. godini ustanova je iskazala ukupni višak prihoda u iznosu od 1.317,12€ što zajedno sa prenesenim manjkom iz prethodne godine daje rezultat od manjka prihoda 12.987,55€

a) PRIHODI

U razdoblju 1-6/2024. godini Ustanova je ostvarila 112.945,19 € prihoda, a u prethodno razdoblje 1-6/2023. ostvarila 21.987,39 € prihoda (indeks 513,68)

Ostvareni prihodi odnose se na:

- prihode od Grada.....112.945,19 €

b) RASHODI

U razdoblju 1-6/2024. godini realizirano je 111.628,07 € rashoda a u prethodnu godinu 1-6/23 23.277,93 € (indeks 479,54)

Financijski rashodi se odnose na bankarske usluge i usluge platnog prometa i iznosili su u razdoblju 1-6/24. godini €

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..... 111.628,07 €
- Vlastiti prihodi..... 0,00 €
- Ministarstvo kulture.....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 JAVNOJ USTANOVI je bio samo izvor Grad iz proračuna.

c) FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA

U razdoblju 1-6/24. godini ustanova je iskazala višak prihoda od 1.317,12€ i prenijela manjak iz 2023. godine u iznosu od 14.304,67 €, te je ukupni manjak za pokriće u narednom razdoblju 12.987,55€
Struktura iskazanog viška (€) daje se u sljedećoj tabeli:

Višak/manjak	V/M prethodne godine	V/M 1-6/24 godine	V/M ukupno
Grad za rashode poslovanja Konto 9222	-14.304,67	+1.317,12	-12.987,55

Višak/manjak	V/M prethodne godine	V/M 1-6/24 godine	V/M ukupno
Namjenski prihodi			
Vlastiti prihodi			
Ministarstvo kulture			
UKUPNO: konto 9222	-14.304,67	+1.317,12	-12.987,55

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 se plaćaju u srpnju mjesecu, pa se vremenska razlika između nastalog troška i trenutka plaćanja, iskazuje kao manjak. 12.987,55 €.

B) POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

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

- aktivnost "Djelatnost Javna ustanova Zavod za prostorno uređenje Grada Splita"
- aktivnost "Upravno vijeće Javna ustanova Zavod za prostorno uređenje Grada Splita"

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 potraživanjima po danim zajmovima

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

Ustanova nije za period 01.01 do 30.06.2024 imala zaduživanja, nisu korištena sredstva fondova Europske unije, nije davala zajmove niti imala potraživanja za dane zajmove, te se ne daju ni 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 30.06.2024. godine Javna ustanova zavod za prostorno uređenje Grada Splita je iskazala:

Obveze u iznosu od :.....13.441,09 €

- Obveze za zaposlene.....9.004,91 €
- Obveze rad Upravnog vijeća.....1.515,89 €
- Obveze za ugovore o djelu.....1.825,89 €
- Obveze za materijalni troškove.....1.094,40 €

Obveze za zaposlene se odnose na plaće 06 mjeseca 2024. godine a isplaćuju se u srpnju 2024 godine.

Obveze za Upravno vijeće odnose se za 06 mjesec 2024 godinu a isplaćuju se u srpnju 2024 godine.

Obveze za materijalne troškove odnose se na račune koji su zaprimljeni u srpnju a knjiže se u 06 mjesec 2024. godinu .

Sve obveze su nedospjele.

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

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Teo Vojković, dipl. ing. građ.

KLASA: 400-04/24-02/02

URBROJ: 2181-1-308/02-24-02

Split, 30. srpnja 2024.