



Javna ustanova  
**ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE**  
Splitsko-dalmatinske županije



## BILJEŠKE

UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE PRORAČUNSKOG KORISNIKA  
za razdoblje od 1.siječnja do 1.prosinca **2017.** godine

Novosti	Uputa	Kontrole	Sifre	Promjene
---------	-------	----------	-------	----------

Referentna stranica

### Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2017. – 31. prosinac 2017.

Broj RKP-a:	44233	AOP oznaka razdoblja:	2017-12	53.044.184,33			
Matični broj:	02431343	Proračun nema korisnika pa Izvještaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja			
Naziv obveznika:	Javna ustanova ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE Splitsko-dalmatinske županije			Od datuma:	1.1.2017		
Pošta i mjesto:	21000	Split		Do datuma:	31.12.2017		
Ulica i kućni broj:	Domovinskog rata 2			OIB:	43969283339		
Razina:	21	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave					
Šifra djelatnosti:	7111	Arhitektonske djelatnosti					
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA					
Šifra grada/opć.:	409	Županija: SPLIT SKO-DALMATINSKA, grad/općina: SPLIT					
Popunjen		Broj pogrešaka					
Pregled popunjenosti obrazaca:	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema	Osoba za kontaktiranje:	Boris Milat		
	DA	BIL (VP 152)	Nema	Telefon:	0913352526	Telefax:	021771661
	DA	RAS funkcijski (VP 154)	Nema	Adresa e-pošte za kontakt:	tabularius.split@gmail.com		
	DA	P-VRIO (VP 156)	Nema	Adresa e-pošte obveznika:	zzpu@dalmacija.hr		
	DA	Obveze (VP 159)	Nema	Zakonski predstavnik:	NIKO MRČIĆ		
Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka							

## Obrazac PR-RAS

### REKAPITULACIJA PRIHODA I RASHODA (REZULTATA POSLOVANJA) PO KATEGORIJAMA I IZVORIMA

Razred	Opis	IZVOR ŽUPANIJSKI PRORAČUN	Pomoć iz proračuna koji nije nadležan (DRŽAVNI)	IZVOR VLASTITI PRIHODI	Ukupno svi izvori
6	Prihodi poslovanja	2.870.703,98	182.800,00	109.532,11	3.163.036,09
3	Rashodi poslovanja	2.741.708,30	60.831,25	174.917,74	2.977.457,29
	<b>Višak (manjak) prihoda poslovanja</b>	128.995,68	121.968,75	<b>-65.385,63</b>	185.578,80
7	Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinanci.imovin	103.693,71	1.524,39	0,00	105.218,10
	<b>Manjak od nefinancijske imovine</b>	<b>-103.693,71</b>	<b>-1.524,39</b>	0,00	<b>-105.218,10</b>
	<b>VIŠAK (MANJAK) poslovanja 2017.</b>	25.301,97	120.444,36	<b>-65.385,63</b>	80.360,70
	Prijenos iz 2016.	5.592,77	28.548,49	105.553,39	139.694,65
	<b>Višak prihoda za prijenos u 2018.</b>	<b>30.894,74</b>	<b>148.992,85</b>	40.167,76	<b>220.055,35</b>

AOP	Bilješka
064	Pomoć koju je dodijelio Hrvatski zavod za prostorni razvoj: za edukaciju zaposlenika za rad s GIS alatima i baze podataka – 12.000 kuna, za ulaganje u računalnu opremu i licence – 42.800 kuna, za obrađene i dostavljene podatke prostornih planova uređenja općina, gradova i županije – 128.000 kuna.
077	Kamate po viđenju na sredstva na žiro-računu HR49 2330 0031 1004 0242 0 kod Splitske banke d.d. Split (članice OTP grupe).
116	U prethodnoj godini – naplata štete po polici osiguranja auto kaska.
126	Prihodi (naplaćeni) prema ugovorima o izradi izmjena i dopuna prostornog plana uređenja grada/općine i druge prostorno planske dokumentacije. Vidi bilješku uz Bilancu AOP 153.
132	Prihodi iz nadležnog proračuna – proračuna Splitsko-dalmatinske županije.
133	Prihodi iz nadležnog proračuna – proračuna Splitsko-dalmatinske županije.
151	Plaće zaposlenika prema mjesečnim obračunima od prosinca 2016. godine do studenog 2017. godine, koje su isplaćene u izvještajnom razdoblju. Na početku godine jedanaest zaposlenika, od veljače deset, od prosinca devet (prosječno deset).  Bruto plaća s doprinosima na bruto plaću za rad u prosincu 2017. godine prikazana je kao obveza (u Bilanci AOP 165) i vremenski razgraničena kao kontinuirani rashod budućih razdoblja (u Bilanci AOP 161).
155	Bonus za uspješan rad u iznosu od 165.955 kuna, od čega je iz prihoda ostvarenih pružanjem usluga (vlastita djelatnost) financirano 126.998 kuna.  Razlika od 223.391 kunu odnosi se na stimulaciju iz prihoda iz nadležnog županijskog proračuna, otpremninu radi odlaska u mirovnu u iznosu od 116.921 kunu (prethodne godine 120.000 kuna), regres za godišnji odmor 57.722 kune (prethodne godine 63.494 kune), dar u naravi 3.600 kuna (prethodne godine 4.400 kuna) i dar djeci zaposlenika mlađoj od 15

	godina 1.200 kuna (prethodne godine 1.200 kuna) te jubilarnu nagradu 4.990 kuna.
158	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje 263.657 kuna (prethodne godine 284.836 kuna) i poseban doprinos za zaštitu zdravlja na radu 8.789 kuna (prethodne godine 9.494 kune).
162	Naknade isplaćene zaposlenicima za službena putovanja: za dnevnice u zemlji 4.590 kuna (prethodne godine 6.290 kuna i u inozemstvu 1.061 kunu), za naknadu troškova hotelskog smještaja 7.744 kune (prethodne godine 9.082 kune), za naknadu troškova prijevoza 671 kunu (prethodnu godinu 3.303 kune) i za naknade ostalih troškova na putovanjima (cestarina) 4.794 kune.
163	Naknada troškova za prijevoz na posao i s posla za sve zaposlenike (osim ravnatelja).
164	Kotizacije za seminare i stručno usavršavanje zaposlenika, od čega je 12.000 kuna financirano iz pomoći iz državnog proračuna, odnosno Hrvatskog zavoda za prostorni razvoj te obveze za tri zaposlenika koji su članovi Hrvatske komore arhitekata.
167	Uredski materijal – papir za fotokopiranje, fascikle, mape, obrasci, registratori, toneri uređaja za fotokopiranje i slično 18.229 kuna (prethodne godine 19.286 kuna), te materijal za čišćenje i za higijenske potrebe.
169	Gorivo za službeni automobil.
175	Usluge mobilnog telefoniranja, u skladu s odlukom o maksimalno dopuštenoj mjesečnoj potrošnji, u iznosu od 2.693 kune (prethodne godine 2.805 kuna), usluge fiksne telefonije i interneta 4.073 kune (prethodne godine 3.432 kune).
176	Usluge tekućeg održavanja laserskog printera te sitni popravci opreme.
177	Objava oglasa u dnevnom tisku.
181	Usluge kooperanata (Volting i Hidrodizajn) u isporuci usluga (projektiranje elektrotehničkih instalacija te vodovoda i kanalizacije), kao i obrada podataka planova prostornog uređenja gradova i općina (Zavod za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije), ukupno 93.831 kunu, od čega iz pomoći nenadležnog (državnog) proračuna (odnosno Hrvatskog zavoda za prostorni razvoj) 48.831 kunu te 45.000 kuna iz prihoda ostvarenih pružanjem usluga (vlastita djelatnost). Razlika se odnosi na računovodstvene usluge, dvanaest mjesečnih računa.
182	Usluga održavanja internetske mreže za dvanaest mjeseci, od čega deset prema primljenim računima i dva ukalkulirana – sukladno ugovoru o kontinuiranoj usluzi, a bez primljenog računa dobavljača.
183	Usluge čišćenja uredskih prostorija.
186	Naknada za rad članova upravnog vijeća u bruto iznosu (mjesečna neto naknada predsjednika je 2.500 kuna a mjesečna neto naknada četiri člana Vijeća je po 1.500 kuna). Dvanaest mjesečnih naknada za rad od prosinca 2016. godine do studenog 2017. godine.  Naknada za rad upravnog vijeća u prosincu 2017. godine prikazana je kao obveza (u Bilanci AOP 166) i vremenski razgraničena kao kontinuirani rashod budućih razdoblja (u Bilanci AOP 161).
187	Premije osiguranja prijevoznih sredstava (obvezno osiguranje i automobilski kasko, 4.593 kune, prethodne godine 4.733 kune), premija osiguranja „poduzetnički paket“ 5.734 kune (prethodne godine 5.322 kune) i premije kolektivnog dopunskog zdravstvenog osiguranja zaposlenika (za sistematske preglede 30.532 kune, prethodne godine 32.534 kune).
188	Za ugošćivanje poslovnih partnera u uredu i izvan ureda.

190	Porez na cestovna motorna vozila i pristojba HRT.
208	Naknade za održavanje žiro računa i usluge platnog prometa.
361	Nabava prijenosnih računala i torbi.
362	Nabava mobilnog telefona.
384	Nabava licenci za AutoCAD i ArcGIS Pro. Licenca ArcGIS nabavljena je na kraju godine iz tekuće pomoći Hrvatskog zavoda za prostorni razvoj, pa je njena vrijednost vremenski razgraničena i dijelom prikazana u Bilanci kao unaprijed plaćeni rashod na AOP 159.
637	Unaprijed plaćeni rashodi – razgraničeni dio plaćene licence (vidi bilješku uz AOP 384) i police osiguranja za osobni automobil, koji se odnosi na 2017.godinu. Vidi bilješku uz Bilancu AOP 159.  Kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 164.015 kuna odnose se na plaću za prosinac 2017. godine, naknadu troškova prijevoza i naknadu članovima Upravnog vijeća za prosinac 2017. godine.
641	Zavod ima jedan žiro račun u Splitskoj banci (IBAN HR49 2330 0031 1004 0242 0). Zavod ne koristi blagajnu i ne posluje s gotovinom.
687	Otpremnina zbog odlaska u mirovinu (u prethodnoj godini zbog sobno uvjetovanog otkaza).

## Obrazac Bilanca (Bil)

AOP	Bilješka
005	Nabavna vrijednost licenci i ostalih prava.
015	Nabavna vrijednost uredskog namještaja i ostale uredske opreme i računala.
016	Nabavna vrijednost mobitela.
025	Nabavna vrijednost osobnog automobila.
067	Žiro račun u Splitskoj banci HR49 2330 0031 1004 0242 0.
153	Potraživanja od jedinica lokalne samouprave prema ugovorima o izradi izmjena planova prostornog uređenja: Općina Lećevica 50.000 kuna (2016.: 50.000), Općina Primorski Dolac 14.900 kuna (2016.: 14.900) te Grad Vis – nema potraživanja (2016.: 25.000).  U iznos prethodne godine uključeno je i potraživanje od tvrtke LUKE JADRANA d.o.o. (za izradu urbanističkog plana luke Pučišća) u iznosu od 84.500 kuna, koje je naplaćeno u izvještajnoj godini.
159	Unaprijed plaćeni rashodi – razgraničeni dio plaćene police osiguranja za osobni automobil, godišnje licence programa pravne pomoći, licence protuvirusne zaštite i godišnje licence programa AutoCAD – koji se odnosi na 2018.godinu. Vidi bilješku uz PR-RAS AOP 637.
161	Za obračun plaće za prosinac 2017. godine i naknade zaposlenima za prijevoz na posao i s posla te za obračun naknade za rad upravnog vijeća u prosincu 2017. godine.
165	Za isplatu bruto plaće i doprinosa na bruto plaću zaposlenih, obračunane za prosinac 2017. godine, koja je isplaćena početkom siječnja 2018. godine. U rashodima je evidentirano dvanaest mjesečnih plaća (od prosinca 2016. godine do studenog 2017. godine). U iznos su uključeni i doprinosi i porezi u vezi s naknadom članovima Upravnog vijeća za prosinac 2017. godine.

166	Obveze za materijalne rashode nastale prije 31. prosinca 2017. godine i to naknadu troškova prijevoza zaposlenika na posao i s posla u prosincu 2017.godine (uz obračun plaće za prosinac 2017. godine – 2.804 kune, prethodne godine 3.802 kune), za stručno usavršavanje (IUS) 4.650 kuna, za uredski materijal zaprimljen u prosincu a računi nisu plaćeni i dospijeće im je u siječnju 597 kuna (prethodne godine 5.834 kune), za računalne usluge (9.250 kuna), za ostale usluge (usluge čišćenja 2.000 kuna, prethodne godine 4.250 kuna), za neto naknade za rad upravnog vijeća u prosincu (u rashodima je već evidentirano dvanaest mjesečnih naknada, 7.000 kuna, prethodne godine 8.500 kuna), za račune reprezentacije za usluge ugošćivanja primljene krajem prosinca 2017. godine a koji su plaćeni početkom siječnja 2018. godine.
-----	---

Zavod nema danih zajmova (Tablica 1 uz obvezne bilješke).

Zavod nema primljenih kredita (Tablica 2 uz obvezne bilješke).

Zavod nema primljenih robnih zajmova i financijskih najmovi (Tablica 3 uz obvezne bilješke).

Stoga nema ni dospjelih kamata na kredite i zajmove (Tablica 4 uz obvezne bilješke).

U prilogu je i tabelarni pregled prihoda i rashoda, kao i rezultata poslovanja, po kategorijama i izvorima.

Bilješke pripremio računovodstveni servis TABULARIUS d.o.o. Split (OIB 32789945373), koji za Zavod obavlja usluge temeljem ugovora. Odgovorna osoba i osoba za kontakt je Boris Milat, mag. oec., član Uprave. Adresa e-pošte za kontakt je [tabularius.split@gmail.com](mailto:tabularius.split@gmail.com)

Zakonski predstavnik  
proračunskog korisnika

Ravnatelj Zavoda

Niko Mrčić, dipl. ing. arh.

U Splitu 31. siječnja 2018. godine

**PRIHODI I RASHODI i rezultat poslovanja od 1. 1. do 31. 12. 2017. po izvorima financiranja**

iznosi u kunama

Račun (konto)	O P I S	IZVOR			UKUPNO
		Županijski proračun	Državni proračun	Vlastita djelatnost	
6413	Kamate na depozit po viđenju			32	32
6615	Prihodi od pruženih usluga			109.500	109.500
6361	Tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna		182.800		182.800
6711	Prihodi za financ. rashoda poslovanja	2.742.576			2.742.576
6712	Prihodi za financ. rashoda za nabavu	128.128			128.128
<b>6</b>	<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.870.704</b>	<b>182.800</b>	<b>109.532</b>	<b>3.163.036</b>
3111	Plaće za redovan rad	1.757.716			1.757.716
311	<b>Bruto plaće</b>	<b>1.757.716</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.757.716</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	223.391		126.998	350.389
312	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>223.391</b>	<b>0</b>	<b>126.998</b>	<b>350.389</b>
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	272.446			272.446
3133	Doprinos za zapošljavanje	29.881			29.881
313	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>302.327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>302.327</b>
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>2.283.434</b>	<b>0</b>	<b>126.998</b>	<b>2.410.432</b>
3211	Službena putovanja	15.829			15.829
3212	Naknade za prijevoz	38.500			38.500
3213	Stručno usavršavanje	13.190	12.000		25.189
321	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>67.519</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>79.519</b>
3221	Uredski materijal	23.063			23.063
3223	Energija	9.316			9.316
322	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>32.379</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.379</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.772			6.772
3232	Usluge tekućeg održavanja	16.743			16.743
3233	Usluge promidžbe i informiranja	6.205			6.205
3237	Intelektualne i osobne usluge	32.060	48.831	45.000	125.891
3238	Računalne usluge	48.000			48.000
3239	Ostale usluge	27.543			27.543
323	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>137.323</b>	<b>48.831</b>	<b>45.000</b>	<b>231.155</b>
3291	Naknada članovima upravnog vijeća	165.830			165.830
3292	Premije osiguranja	40.859			40.859
3293	Reprezentacija	10.125			10.125
3295	Pristojbe i naknade	4.239		1.080	5.320
329	<b>Ostali rashodi poslovanja</b>	<b>221.053</b>	<b>0</b>	<b>1.080</b>	<b>222.134</b>
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>458.274</b>	<b>60.831</b>	<b>46.080</b>	<b>565.186</b>

3431	Bankarske usluge i platni promet			1.585	1.585
3433	Zatezne kamate			31	31
3434	Drugdje nespomenuti financijski rashodi			223	223
343	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.839</b>	<b>1.839</b>
<b>34</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.839</b>	<b>1.839</b>
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>2.741.708</b>	<b>60.831</b>	<b>174.918</b>	<b>2.977.457</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	50.022			50.022
4227	Uređaji i oprema za ostale namjene	6.957			6.957
422	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>56.979</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56.979</b>
4262	Ulaganja u računalne programe	46.714	1.524		48.239
426	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>46.714</b>	<b>1.524</b>	<b>0</b>	<b>48.239</b>
<b>42</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU PROIZV.IM.</b>	<b>103.694</b>	<b>1.524</b>	<b>0</b>	<b>105.218</b>
<b>4</b>	<b>RASHODI ZA NABAVU NEFIN.IM.</b>	<b>103.694</b>	<b>1.524</b>	<b>0</b>	<b>105.218</b>
<b>3+4</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.845.402</b>	<b>62.356</b>	<b>174.918</b>	<b>3.082.675</b>
6-(3+4)	<b>Višak (manjak) prihoda u 2017.</b>	<b>25.302</b>	<b>120.444</b>	<b>(65.386)</b>	<b>80.361</b>
	Preneseni višak prihoda iz 2016.	5.593	28.548	105.553	139.695
	<b>Višak prihoda za prijenos u 2018.</b>	<b>30.895</b>	<b>148.993</b>	<b>40.168</b>	<b>220.055</b>