



Javna ustanova
ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE
Splitsko-dalmatinske županije



BILJEŠKE

UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE PRORAČUNSKOG KORISNIKA
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca **2022.** godine

REFERENTNA STRANICA

Verzija 8.0.3

Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP:

Naziv obveznika:

Razina:

Oznaka razdoblja:

Pregled popunjenosti obrazaca:	PR-RAS	Popunjen	Broj pogrešaka
		DA	Nema
	BILANCA	DA	Nema
	RAS funkcijski	DA	Nema
	P-VRIO	DA	Nema
OBVEZE	DA	Nema	

Obrazac	Opis stavke	Šifra	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	2.900.544,00	2.955.144,70
	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	2.754.660,00	2.483.739,57
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	9.574,00	287.402,41
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	-	-
BILANCA	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	210.505,00	288.333,82
	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	245.900,00	507.918,49
	Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	203.839,00	202.771,10
	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	252.566,00	593.481,21
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (šifre 011+012+013+014 do 018)	01	-	-
	Ekonomski poslovi (šifre 041+042+043+044+045+046+047+048+049)	04	-	-
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	066	-	-
	Obrazovanje (šifre 091+092+093+094+095+096+097+098)	09	-	-
	Kontrolni zbroj (šifre 01+02+03+04+05+06+07+08+09+10)	R1	2.942.046,00	2.677.317,07
	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (šifre 91511+91512)	9151	-	-
P-VRIO	Promjene u obujmu imovine (šifre P016+P023)	91512	-	-
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (šifre 91521+91522)	9152	-	-
	Promjene u obujmu obveza (šifre P035 do P038)	91522	-	-
	Stanje obveza 1. siječnja (=stanju obveza iz izvještaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	-	203.838,67
OBVEZE	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	-	202.771,10
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25.26')	V007	-	-
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25.26')	V009	-	202.771,10

Obrazac PR-RAS

Rekapitulacija prihoda i rashoda (rezultata poslovanja) po kategorijama i izvorima

Red. broj	Raz red	Opis	Izvori financiranja			Ukupno
			Opći (SDŽ)	Vlastiti (VP)	Pomoći (DP)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	6	Prihodi izvještajne godine	2.532.093,28	14.900,86	408.150,56	2955.144,70
2.	3	Rashodi poslovanja	2.421.723,47	15.207,99	46.808,11	2.468.531,58
3.		Višak (manjak) prihoda poslovanja	110.369,81	(307,13)	361.342,45	486.613,12
4.	7	Prihodi od prodaje imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	4	Rashodi za nabavu imovine	132.253,05	0,00	61.324,45	193.577,50
6.		Višak (manjak) prih.od nefinanc.im.	(132.253,05)	0,00	(61.324,45)	(193.577,50)
7.	6+7	Ukupni prihodi	2.532.093,28	14.900,86	408.150,56	2.955.144,70
8.	3+4	Ukupni rashodi	2.553.976,52	15.207,99	108.132,56	2.662.109,08
9.		Višak (manjak) ukupnih prihoda	(21.883,24)	(307,13)	300.018,00	277.827,63
10.		Preneseni višak (manjak) prihoda	(16.552,50)	18.127,28	8.000,00	9.574,78
11.		Višak (manjak) prihoda za prijenos	(38.435,74)	17.820,15	308.018,00	287.402,41

Zavod raspolaže viškom prihoda kojega može rasporediti za potrošnju u budućem razdoblju u iznosu od **287.402,41** kuna (stupac 7, redak 11).

U izvoru općih prihoda i primitaka (stupac 4), odnosno iz proračuna osnivača – Splitsko-dalmatinske županije, prenesen je iz prethodne godine manjak prihoda u iznosu od 16.552,50 kuna. On se odnosi na rashode 2021. godine, za preuzete obveze na dan 31. prosinca 2021. godine, a koje su plaćene u siječnju 2022. godine i to iz naplaćenih prihoda (iz županijskog proračuna) u siječnju 2022.godine. Manjak prihoda za prijenos u 2023. godinu odnosi se preuzete obveze do 31. prosinca 2022. godine za koje su računi primljeni početkom siječnja 2023. godine i koji su plaćeni iz naplaćenih prihoda (iz županijskog proračuna) u siječnju 2022.godine.

U izvoru vlastitih prihoda (stupac 5) prenesen je višak prihoda iz prethodnih razdoblja u iznosu od 18.127,28 kuna te je odlukom o raspodjeli rezultata za 2021. godinu određeno je da će se koristiti za rashode tekuće 2022. godine, što je i učinjeno. U 2022. godini su naplaćeni preostali obračunani prihodi za isporučene usluge u ranijim razdobljima u iznosu od 14.900,00 kuna, te vlastiti prihodi u iznosu od 0,86 kuna za kamate na *a vista* depozit na žiro računu u poslovnoj banci (Hrvatskoj poštanskoj banci). U izvještajnoj godini ostvaren je manjak prihoda u izvoru vlastitih prihoda u iznosu od 307,13 kuna, te višak za prijenos u 2023. godinu iznosi 17.820,15 kuna.

U izvoru pomoći iz proračuna koji nije nadležan (stupac 6), odnosno iz državnog proračuna, naplaćeni prihodi u iznosu od 408.150,56 kuna iskorišteni su sukladno namjeni koju je odredio uplatitelj (Ministarstvo prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine). Višak prihoda prenesen 10š iz 2020. godine, u iznosu od 8.000,00 kuna nije potrošen, jer je namijenjen za stručno osposobljavanje koje tijekom 2021. godine nije provedeno s obzirom na izvanredne okolnosti uzrokovane pandemijom zarazne bolesti, a u

2022. godini je Ministarstva zatražena prenamjena. Dio primljene pomoći utrošen je sukladno namjeni, a pomoć u iznosu od 300.000 kuna primljena je u prosincu 2022. godine pa se višak prihoda u iznosu od 308.018,00 kuna prenosi za potrošnju u 2023. godini, sukladno namjeni utvrđenoj u Sporazumu Ministarstva i Zavoda.

Rezultat poslovanja po istovrsnim kategorijama i po programskim aktivnostima, prikazan je na kraju ovih bilješki.

Šifra	Bilješka
6361	Pomoć primljena od Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja RH za ulaganje u računalnu opremu i programe i za rashode poslovanja (licence i stručno osposobljavanje).
6615	Naplaćena potraživanja prema ugovorima o izradi prostorno-planske dokumentacije za općinu Primorski Dolac.
671	Ukupan iznos transfera iz proračuna Splitsko-dalmatinske županije na žiro račun Zavoda.
3223	Porast troškova energije posljedica je porasta cijena goriva.
3231	Troškovi telefona i pošte su slični troškovima prethodne godine, a u izvještajnoj godini su i troškovi prijevoza autobusom sudionika sastanka zavoda za prostorno uređenje kojemu je bio domaćin ZPU SDŽ.
3232	U izvještajnoj godini obavljeno je bojanje ureda (održavanje građevinskog objekta), čega nije bilo u prethodnoj godini.
3235	Licenciranje softvera klasificirano je kao rashod poslovanja jer se plaća za godinu dana te se više ne klasificira kao nematerijalna imovina (čija se vrijednost ispravlja tijekom više godina)
3293	Uobičajeni troškovi reprezentacije su na razini prethodne godine, a porast u izvještajnoj godini odnosi se na ugošćivanje sudionika sastanka jadranskih zavoda za prostorno uređenje kojemu je bio domaćin ZPU SDŽ.
4221	Izvršena nabava iz pomoći državnog proračuna sukladno namjeni definiranoj u sporazumu Ministarstva i Zavoda.
11K	Na stanju na žiro računu na kraju 2022. godine je pomoć iz državnog proračuna primljena u prosincu, a koja nije utrošena u 2022. godini.
63612	Uplate Ministarstva po dva sporazuma.
32923	Kolektivno zdravstveno osiguranje za preventivne sistematske preglede svih zaposlenika.

Obrazac BIL

AOP	Bilješka
03	Umjetnička slika primljena sporazumom o darovanju SDŽ.
193	Bruto plaća i doprinosi na plaću i za naknadu članovima Upravnog vijeća za prosinac 2022. godine (isplaćeno u siječnju 2023. godine)
24	Računalna oprema nabavljena krajem prosinca 2022. godine, koja je plaćena u siječnju 2023. godine.

Zavod nema:

- ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina,
- sudskih sporova u tijeku,
- danih zajmova,
- primljenih kredita,
- primljenih robnih zajmova i financijskih najмова,
- dospjelih kamata na kredite i zajmove.

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

Bilješke pripremio računovodstveni ured 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., prokurist. Adresa e-pošte za kontakt je tabularius.split@gmail.com

Zakonski predstavnik
proračunskog korisnika

Ravnatelj Zavoda



Petar Matković, dipl. ing. arh.



Javna ustanova ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE Splitsko-dalmatinske županije

PRIHODI I RASHODI i rezultat poslovanja od 1.1. do 31.12.2022. po istovrsnim kategorijama i po izvorima financiranja

iznosi u kunama i lipama

Račun (konto)	OPIS	IZVORI									UKUPNO (svi izvori)		
		Opći (proračun SDŽ)			Vlastiti prihodi			Pomoći (namjenski, državni)			Preneseni višak (manjak)	Tekuća godina 2022.	UKUPNO
		Preneseni manjak	1.1.1. Opći prihodi Tekuća god.	Ukupno 1.1. OPĆI SDŽ	3.2.2. VP prenesena sredstva	3.2.1. VP Tekuća godina	Ukupno VLASTITI PRIHODI	5.4.2. Pomoći Prenesena sredstva	5.4.1. DP Pomoći PK SDŽ iz DP	POMOĆI iz državnog proračuna			
6361	Tekuće pomoći iz proračuna koji nije nadležan								408.150,56	408.150,56	0,00	408.150,56	408.150,56
6413	Kamate na depozit po viđenju					0,86	0,86				0,00	0,86	0,86
6615	Prihodi od pruženih usluga					14.900,00	14.900,00				0,00	14.900,00	14.900,00
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja		2.429.050,73	2.429.050,73							0,00	2.429.050,73	2.429.050,73
6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu		103.042,55	103.042,55							0,00	103.042,55	103.042,55
671	Prihodi iz nadležnog proračuna		2.532.093,28	2.532.093,28							0,00	2.532.093,28	2.532.093,28
6	PRIHODI POSLOVANJA	0,00	2.532.093,28	2.532.093,28	0,00	14.900,86	14.900,86	0,00	408.150,56	408.150,56	0,00	2.955.144,70	2.955.144,70
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	2.421.723,47	2.421.723,47	15.207,99	0,00	15.207,99	0,00	46.808,11	46.808,11	15.207,99	2.468.531,58	2.483.739,57
4	RASHODI ZA NABAVU NEFIN.IMOVI	0,00	132.253,05	132.253,05	0,00	0,00	0,00	0,00	61.324,45	61.324,45	0,00	193.577,50	193.577,50
3+4	UKUPNI RASHODI	0,00	2.553.976,52	2.553.976,52	15.207,99	0,00	15.207,99	0,00	108.132,56	108.132,56	15.207,99	2.662.109,08	2.677.317,07
6	PRIHODI POSLOVANJA	0,00	2.532.093,28	2.532.093,28	0,00	14.900,86	14.900,86	0,00	408.150,56	408.150,56	0,00	2.955.144,70	2.955.144,70
6-(3+4)	Višak (manjak) prihoda u 2022.	0,00	-21.883,24	-21.883,24	-15.207,99	14.900,86	-307,13	0,00	300.018,00	300.018,00	-15.207,99	293.035,62	277.827,63
	Preneseni višak (manjak) iz 2021.	-16.552,50		-16.552,50	18.127,28		18.127,28	8.000,00		8.000,00	9.574,78	0,00	9.574,78
	Višak prihoda za prijenos u 2023.	-16.552,50	-21.883,24	-38.435,74	2.919,29	14.900,86	17.820,15	8.000,00	300.018,00	308.018,00	-5.633,21	293.035,62	287.402,41

K0342 UTVRĐIVANJE REZULTATA POSLOVANJA ZAVODA ZA PROSTORNO UREĐENJE ZA 2022. GODINU PO ISTOVRSNIM KATEGORIJAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun (konto)	OPIS	IZVORI									UKUPNO (svi izvori)		
		Opći (proračun SDŽ)			Vlastiti prihodi			Pomoći (namjenski, državni proračun)			Preneseni višak (manjak)	Tekuća godina 2022.	UKUPNO
		Preneseni manjak	1.1.1. Opći prihodi Tekuća god.	Ukupno 1.1. OPĆI SDŽ	3.2.2. VP prenesena sredstva	3.2.1. VP Tekuća godina	Ukupno VLASTITI PRIHODI	5.4.2. Pomoći Prenesena sredstva	5.4.1. DP Pomoći PK SDŽ iz DP	POMOĆI iz državnog proračuna			
6	Prihodi poslovanja	0,00	2.532.093,28	2.532.093,28	0,00	14.900,86	14.900,86	0,00	408.150,56	408.150,56	0,00	2.955.144,70	2.955.144,70
3	Rashodi poslovanja	0,00	2.421.723,47	2.421.723,47	15.207,99	0,00	15.207,99	0,00	46.808,11	46.808,11	15.207,99	2.468.531,58	2.483.739,57
	Višak (manjak) prihoda poslovanja	0,00	110.369,81	110.369,81	-15.207,99	14.900,86	-307,13	0,00	361.342,45	361.342,45	-15.207,99	486.613,12	471.405,13
7	Prihodi od prodaje nefin.imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefin.imovine	0,00	132.253,05	132.253,05	0,00	0,00	0,00	0,00	61.324,45	61.324,45	0,00	193.577,50	193.577,50
	Višak (manjak) prih.od nefinancijske imovine	0,00	-132.253,05	-132.253,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.324,45	-61.324,45	0,00	-193.577,50	-193.577,50
6+7	Ukupni prihodi	0,00	2.532.093,28	2.532.093,28	0,00	14.900,86	14.900,86	0,00	408.150,56	408.150,56	0,00	2.955.144,70	2.955.144,70
3+4	Ukupni rashodi	0,00	2.553.976,52	2.553.976,52	15.207,99	0,00	15.207,99	0,00	108.132,56	108.132,56	15.207,99	2.662.109,08	2.677.317,07
	Višak (manjak) ukupnih prihoda 2022.	0,00	-21.883,24	-21.883,24	-15.207,99	14.900,86	-307,13	0,00	300.018,00	300.018,00	-15.207,99	293.035,62	277.827,63
	Preneseni višak (manjak) iz 2021.	-16.552,50	0,00	-16.552,50	18.127,28	0,00	18.127,28	8.000,00	0,00	8.000,00	9.574,78	0,00	9.574,78
	Višak (manjak) prihoda za prijenos u 2023.	-16.552,50	-21.883,24	-38.435,74	2.919,29	14.900,86	17.820,15	8.000,00	300.018,00	308.018,00	-5.633,21	293.035,62	287.402,41

K0342 PREGLED RASHODA ZAVODA ZA PROSTORNO UREĐENJE SDŽ OD 1.1. DO 31.12.2022. GODINE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI I IZVORIMA FINANCIRANJA

Aktivnosti PROGRAM	IZVORI									UKUPNO (svi izvori)			
	Opći (proračun SDŽ)			Vlastiti prihodi			Pomoći (namjenski, državni proračun)			Preneseni višak (manjak)	Tekuća godina 2022.	UKUPNO	
	Preneseni manjak	1.1.1. Opći prihodi Tekuća god.	Ukupno 1.1. OPĆI SDŽ	3.2.2. VP prenesena sredstva	3.2.1. VP Tekuća godina	Ukupno VLASTITI PRIHODI	5.4.2. Pomoći Prenesena sredstva	5.4.1. DP Pomoći PK SDŽ iz DP	POMOĆI iz državnog proračuna				
A300501	Rashodi djelatnosti	0,00	2.370.142,97	2.370.142,97	15.207,99	0,00	15.207,99	0,00	46.808,11	46.808,11	15.207,99	2.416.951,08	2.432.159,07
A300502	Razvoj i održavanje PPŽ i PPUO/G	0,00	51.580,50	51.580,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.580,50	51.580,50
A300503	Uređenje objekata, nabava i održavanje opreme	0,00	132.253,05	132.253,05	0,00	0,00	0,00	0,00	61.324,45	61.324,45	0,00	193.577,50	193.577,50
3005	PROGRAM PROSTORNO UREĐENJE	0,00	2.553.976,52	2.553.976,52	15.207,99	0,00	15.207,99	0,00	108.132,56	108.132,56	15.207,99	2.662.109,08	2.677.317,07