



**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
ZAVODA ZA PROSTORNO UREĐENJE
BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
ZA RAZDOBLJE 1.1.-31.12.2024. GODINE**

Slavonski Brod, Veljača 2025. god.



REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
 ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE
 BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE

35000 Slavonski Brod, Trg pobjede 26a
 Tel.: 035/ 445 560 Fax.: 035/ 445 558



Na temelju odredbi Zakona o proračunu (NN 144/2021), odredbi Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) i članka 9. Statuta Zavoda za prostorno uređenje Brodsko-posavske županije (KLASA: 350-01/15-01/11, URBROJ: 2178/01-26-0/3-15-3 od 17. prosinca 2014. god.), Statutarne odluke o izmjenama i dopunama Statuta JU Zavod za prostorno uređenje Brodsko-posavske županije (Klasa: 350-01/22-01/1, Urbroj: 2178-1-26-0/3-23-25 od 20. veljače 2023. godine i potpunog teksta Statuta Javne ustanove Zavoda za prostorno uređenje Brodsko-posavske županije (Klasa: 350-01/22-01/1, Urbroj: 2178-1-26-0/3-23-33 od 20. ožujka 2023. godine), na prijedlog ravnatelja Zavoda, Upravno vijeće Zavoda za prostorno uređenje Brodsko-posavske županije na 17. sjednici održanoj 24. veljače 2025. godine donosi:

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
 ZAVODA ZA PROSTORNO UREĐENJE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE
 ZA RAZDOBLJE OD 1.1. DO 31.12.2024. GODINE**

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži: opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje:

1. OPĆI DIO

SAŽETAK

Račun / opis	Izvršenje 2023. [EUR]	Izvorni plan 2024. [EUR]	Tekući plan 2024. [EUR]	Izvršenje 2024. [EUR]	Indeks 4/1 [%]	Indeks 4/3 [%]
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	250.139,41	315.800,00	342.105,30	303.042,75	121,15	133,33
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI	250.139,41	315.800,00	342.105,30	303.042,75	121,15	133,33
3 Rashodi poslovanja	211.070,88	327.200,00	341.062,42	253.334,72	120,02	88,58
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	33.950,30	45.600,00	56.188,70	24.171,88	71,20	74,28
UKUPNI RASHODI	245.021,18	372.800,00	397.251,12	277.506,60	113,26	43,02
VIŠAK / MANJAK	5.118,23	-57.000,00	-55.145,82	25.536,15	498,93	69,86

Račun / opis	Izvršenje 2023. [EUR]	Izvorni plan 2024. [EUR]	Tekući plan 2024. [EUR]	Izvršenje 2024. [EUR]	Indeks 4/1 [%]	Indeks 4/3 [%]
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	47.797,06	57.000,00	55.145,82	52.915,29	110,71	95,96
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	47.797,06	57.000,00	55.145,82	52.915,29	110,71	95,96
C. VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOM U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT POSLOVANJA NA KRAJU 2024. GODINE	52.915,29	0,00	0,00	78.451,44	148,26	0,00%

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

Račun / opis	Izvršenje 2023. [EUR]	Izvorni plan 2024. [EUR]	Tekući plan 2024. [EUR]	Izvršenje 2024. [EUR]	Indeks 4/1 [%]	Indeks 4/3 [%]
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	250.139,41	315.800,00	342.105,30	303.042,75	121,15	88,58
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.749,65	31.000,00	60.574,70	60.574,70	897,45	100,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	6.149,57	26.000,00	22.730,60	22.730,60	369,63	100,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	237.240,19	258.800,00	258.800,00	219.737,45	92,62	84,91
3 Rashodi poslovanja	211.070,88	327.200,00	341.062,42	253.334,72	120,02	74,28
31 Rashodi za zaposlene	162.899,09	200.100,00	212.100,00	198.724,36	121,99	93,69
32 Materijalni rashodi	48.171,79	127.100,00	128.962,42	54.610,36	113,37	42,35
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	33.950,30	45.600,00	56.188,70	24.171,88	71,20	43,02%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33.950,30	45.600,00	56.188,70	24.171,88	71,20	43,02%

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2023. [EUR]	Izvorni plan 2024. [EUR]	Tekući plan 2024. [EUR]	Izvršenje 2024. [EUR]	Indeks 4/1 [%]	Indeks 4/3 [%]
	1	2	3	4	5	6
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
SVEUKUPNI PRIHODI	250.139,41	315.800,00	342.105,30	303.042,75	121,15	88,58
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	237.240,19	258.800,00	258.800,00	219.737,45	92,62	84,91
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	237.240,19	258.800,00	258.800,00	219.737,45	92,62	84,91
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	6.149,57	26.000,00	22.730,60	22.730,60	369,63	100,00
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	6.149,57	26.000,00	22.730,60	22.730,60	369,63	100,00
Izvor 5. POMOĆI	6.749,65	31.000,00	60.574,70	60.574,70	897,45	100,00
Izvor 5.3. POMOĆI - PK	6.749,65	31.000,00	60.574,70	60.574,70	897,45	100,00
SVEUKUPNI RASHODI	245.021,18	372.800,00	397.251,12	277.506,60	113,26	69,86
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	228.575,08	258.800,00	258.800,00	237.110,38	103,73	91,62
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	228.575,08	258.800,00	258.800,00	237.110,38	103,73	91,62
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	5.281,77	42.000,00	36.262,42	10.475,93	198,34	28,89
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	5.281,77	42.000,00	36.262,42	10.475,93	198,34	28,89
Izvor 5. POMOĆI	11.164,33	72.000,00	102.188,70	29.920,29	268,00	29,28
Izvor 5.3. POMOĆI - PK	11.164,33	72.000,00	102.188,70	29.920,29	268,00	29,28

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

Račun / opis	Izvršenje 2023. [EUR]	Izvorni plan 2024. [EUR]	Tekući plan 2024. [EUR]	Izvršenje 2024. [EUR]	Indeks 4/1 [%]	Indeks 4/3 [%]
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	245.021,18	372.800,00	397.251,12	277.506,60	113,26%	69,86%
Funkcijska klasifikacija 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	245.021,18	372.800,00	397.251,12	277.506,60	113,26%	69,86%
Funkcijska klasifikacija 062 Razvoj zajednice	245.021,18	372.800,00	397.251,12	277.506,60	113,26%	69,86%

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Račun / opis	Izvršenje 2023. [EUR]	Izvorni plan 2024. [EUR]	Tekući plan 2024. [EUR]	Izvršenje 2024. [EUR]	Indeks 4/1 [%]	Indeks 4/3 [%]
	1	2	3	4	5	6
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	52.915,29	57.000,00	55.145,82	78.451,44	148,26%	142,26%
9 Vlastiti izvori	52.915,29	57.000,00	55.145,82	78.451,44	148,26%	142,26%
92 Rezultat poslovanja- višak prihoda	52.915,29	57.000,00	55.145,82	78.451,44	148,26%	142,26%
KORISTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	52.915,29	57.000,00	55.145,82	78.451,44	148,26%	142,26%

2. POSEBNI DIO

RASHODI

Račun iz računskog plana	Vrsta rashoda / izdatka	Izvršenje 2023. [EUR]	Izvorni plan 2024. [EUR]	Tekući plan 2024. [EUR]	Izvršenje 2024. [EUR]	Indeks 4/1 [%]	Indeks 4/3 [%]	Izvršenje 2023. [EUR]
Glavni program A08	SVEU KUPNO RASHODI / IZDACI	245.021,18	372.800,00	24.451,12	397.251,12	277.506,60	113,26%	69,86%
Program 9000	GRADITELJSTVO I PROSTORNO UREĐENJE	245.021,18	372.800,00	24.451,12	397.251,12	277.506,60	113,26%	69,86%
Aktivnost A900001	Poslovi prostornog uređenja	245.021,18	372.800,00	24.451,12	397.251,12	277.506,60	113,26%	69,86%
	Javna ustanova Zavod za prostorno uređenje BPŽ	239.739,41	330.800,00	30.188,70	360.988,70	267.030,67	111,38%	73,97%
Izvor 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	228.575,08	258.800,00	0,00	258.800,00	237.110,38	103,73%	91,62%
31	Rashodi za zaposlene	161.890,42	194.100,00	12.000,00	206.100,00	197.924,36	122,26%	96,03%
32	Materijalni rashodi	39.895,61	43.100,00	4.600,00	47.700,00	37.186,02	93,21%	77,96%
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	26.789,05	21.600,00	-16.600,00	5.000,00	2.000,00	7,47%	40,00%
Izvor 4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.	POMOĆI	11.164,33	72.000,00	30.188,70	102.188,70	29.920,29	268,00%	29,28%
32	Materijalni rashodi	6.176,83	62.000,00	0,00	62.000,00	9.840,29	159,31%	15,87%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.987,50	10.000,00	30.188,70	40.188,70	20.080,00	402,61%	49,96%
Aktivnost A900002	Financiranje JU- vlastiti prihodi	5.281,77	42.000,00	-5.737,58	36.262,42	10.475,93	198,34%	28,89%
Izvor 3.	VLASTITI PRIHODI	5.281,77	42.000,00	-5.737,58	36.262,42	10.475,93	198,34%	28,89%
31	Rashodi za zaposlene	1.008,67	6.000,00	0,00	6.000,00	800,00	79,31%	13,33%
32	Materijalni rashodi	2.099,35	22.000,00	-2.737,58	19.262,42	7.584,05	361,26%	39,37%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.173,75	14.000,00	-3.000,00	11.000,00	2.091,88	96,23%	19,02%

3. OBRAZLOŽENJE

OPĆI DIO

Ukupno ostvarenje planiranih prihoda i primitaka i realiziranih rashoda i izdataka za izvještajno razdoblje 1.1.-31.12.2024. godine:

Ostvareni prihodi 1.1.-31.12.2024.....303.042,75 EUR

Izvršeni rashodi 1.1.-31.12.2024.....277.506,66 EUR

Višak prihoda poslovanja 1.1.-31.12.2024.....25.536,15 EUR

Ukupni rezultat poslovanja na da 31.12.2024. godine:

Preneseni višak prihoda iz prethodnog razdoblja.....52.915,29 EUR

Ostvareni višak prihoda za razdoblje 1.1.-31.12.2024.....25.536,15 EUR

UKUPNI VIŠAK PRIHODA NA DAN 31.12.2024.....78.451,44 EUR

POSEBNI DIO

Program:

Poslovi prostornog uređenja-planirana sredstva: 397.251,12 EUR , izvršenje plana: 277.506,6 EUR

Aktivnost:

Javna ustanova Zavod za prostorno uređenje BPŽ-planirana sredstva 360.988,70 EUR /izvršenje plana 267.030,67 EUR.

➤ **Opći prihodi i primici** u ukupnom iznosu od 258.800,00 EUR, izvršenje plana: 237.110,38 EUR

Cilj:

Plaće i ostali rashodi za zaposlene

- planiran sredstva odnose se na plaće, doprinose, naknade za prijevoz i ostale rashode zaposlenih

Materijalni i financijski rashodi

- planirana sredstva odnose se na stručno usavršavanje zaposlenika, energija, sitni inventar, usluge telefonije, pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, intelektualne usluge, naknade za rad predstavničkih tijela, premije osiguranja, reprezentacija, članarine, uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema te ostali rashodi i dr.

Vođenje informacijskog sustava prostornog uređenja

- planirana sredstva se odnose na uspostavu i održavanje ISPU, te daljnje unaprjeđenje ISPU, a koji predstavlja zakonsku obvezu koju za područje Brodsko-posavske županije provodi ovaj Zavod.

Pokazatelj uspješnosti:

Zavod je kao proračunski korisnik izvršavao sve svoje obveze prema zadanim i planiranim aktivnostima.

Plaće zaposlenima isplaćivane su redovito, zahtjevi za materijalnim troškovima kojima je izvor financiranja nadležni proračun izvršavani su na vrijeme i u cijelosti.

- **Pomoći** u ukupnom iznosu od 102.188,70 EUR, izvršenje plana: 29.290,29 EUR.

Cilj:

Materijalni i financijski rashodi

- planirana sredstva odnose se na stručno usavršavanje zaposlenika te nabavu uredske opreme i namještaja

Vođenje informacijskog sustava prostornog uređenja

- planirana sredstva se odnose na uspostavu i održavanje ISPU, te daljnje unaprjeđenje ISPU, a koji predstavlja zakonsku obvezu koju za područje Brodsko-posavske županije provodi ovaj Zavod.

Pokazatelj uspješnosti:

Zavod je kao proračunski korisnik izvršavao sve svoje obveze prema zadanim i planiranim aktivnostima. zahtjevi za materijalnim troškovima kojima je izvor financiranja pomoći izvršavani su na vrijeme i u cijelosti (troškovi stručnog usavršavanja, promidžbe i informiranja i ostale usluge)

Aktivnost:

Financiranje JU- vlastiti prihodi-planirana sredstva 36.262,42 EUR/izvršenje plana 10.475,93 EUR

- **Vlastiti prihodi** u ukupnom planiranom iznosu od 36.262,42 EUR, izvršenje 10.475,93 EUR

Cilj:

Ostali rashodi za zaposlene

- planirana sredstva odnose se na službena putovanja za potrebe izrade prostornih planova i ostale rashode zaposlenih

Materijalni i financijski rashodi

- planirana sredstva odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode, energija, premije osiguranja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, intelektualne i ostale usluge, uredska oprema i namještaj, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene, a za potrebe izrade prostornih planova

Vođenje informacijskog sustava prostornog uređenja

- planirana sredstva se odnose na uspostavu i održavanje ISPU, te Geoportala Zavoda te daljnje unaprjeđenje istih, a koji predstavlja zakonsku obvezu koju za područje Brodsko-posavske županije provodi ovaj Zavod.

Pokazatelj uspješnosti:

Zavod je kao proračunski korisnik izvršavao sve svoje obveze prema zadanim i planiranim aktivnostima. zahtjevi za materijalnim troškovima kojima je izvor financiranja vlastiti prihodi izvršavani su na vrijeme i u cijelosti. (trošak reprezentacije i nabava komunikacijske opreme).

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Zavod za prostorno uređenje nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu kapitala.

Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Zavod za prostorno uređenje nije koristio sredstva fondova Europske unije.

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Zavod za prostorno uređenje nije davao zajmove.

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

1. Zavod za prostorno uređenje na dan 31.12.2024. ima potraživanje prema nadležnom proračunu i to za:

Potraživanje prihode za financiranje rashoda poslovanja.....19.603,46 EUR.

Ovo potraživanje se odnose na plaćanje računa koji su kao rashod teretili 2024. g., a plaćenu su u siječnju 2025.g.

Potraživanja za naplaćene, a neutrošene vlastite prihode.....26.586,49 EUR

Potraživanja za naplaćene, a ne utrošene pomoći.....72.268,41 EUR.

Potraživanje za refundaciju bolovanja od HZZ, za bolovanje preko 42 dana, u iznosu od 536,70 EUR.

2. Stanje nepodmirenih obveza na dan 31. prosinca 2024. godine iznosi 20.941,06 €, od čega su sve nedospjele. Odnose se na plaće za 12/2024. god., obveze za povrat sredstava za bolovanje preko 42 dana i račune prema dobavljačima. **Zavod nema dospjelih obveza.**

3. Na dan 31.12.2024.god. **Zavod nema potencijalnih sudskih sporova u tijeku.**

Članak 2.

Ovaj Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana stupa na snagu danom donošenja, a dostavlja se nadležnim upravnim tijelima u Brodsko-posavskoj županiji, županu i županijskoj skupštini na daljnje postupanje.

ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE BRODSKO-POSAVSKE ŽUPANIJE UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 350-01/22-01/1

URBROJ: 2178-1-26-0/3-25-99

U Slavonskom Brodu, 24. veljače 2025. god.

Predsjednik Upravnog vijeća:
Dražan Leko, dipl.ing.građ.

