



# I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE „ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE PRIMORSKO-GORANSKE ŽUPANIJE“ ZA 2023. GODINU

Rijeka, svibanj 2023.

## OBRAZLOŽENJE

Financijski plan i Program rada Zavoda za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu sačinjen je i usklađen s nadležnim proračunskim upravnim tijelom, Upravnim odjelom za prostorno uređenje, graditeljstvo i zaštitu okoliša, te je u potpunosti usklađen s Proračunom Primorsko-goranske županije za 2023. godinu i s projekcijama za 2024. i 2025. godinu usvojenim na Županijskoj skupštini dana 24. studenog i 8. prosinca 2022. godine.

Ovim Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu, u skladu s I. Izmjenama i dopunama Proračuna Primorsko-goranske županije za 2023. godinu, izvršeno je povećanje i prihoda i rashoda. Povećanje ukupnih prihoda iznosi 39.818,29 €, odnosno 3,57% u odnosu na početni plan. Povećanje ukupnih rashoda iznosi 47.039,15 €, a uključena su i neutrošena sredstva vlastitih prihoda iz 2022. godine u iznosu od 7.221,30 €, te je ukupno povećanje za 4,05% u odnosu na početni plan.

U prihodima planiranim Financijskim planom za 2023. godinu izvršena je izmjena u dijelu prihoda iz nadležnog proračuna i u okviru vlastitih prihoda. U dijelu prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti predloženo je povećanje financijskih sredstava od 25.000,00 € odnosno 2,31% u odnosu na početni plan radi osiguranja dodatnih financijskih sredstava za potrebe rashoda za zaposlene. U dijelu vlastitih prihoda predloženo je povećanje financijskih sredstava u iznosu od 14.818,29 € ili 44,97% u odnosu na početni plan, prvenstveno iz razloga ostvarenja neplaniranog dodatnog vlastitog prihoda. Stoga se ovim izmjenama ukupni prihodi planiraju u iznosu od 1.155.773,29 €, od kojih iznos od 1.108.000,00 € predstavlja sredstva iz nadležnog proračuna odnosno Proračuna Primorsko-goranske županije, a iznos od 47.773,29 € čini planirani vlastiti prihod sa odgovarajućim izvorima financiranja. Povećanje vlastitih prihoda usklađeno je i sa rashodnom stranom, a u skladu sa realnim izdacima do kraja ove proračunske godine.



**I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE  
"ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE PRIMORSKO-GORANSKE ŽUPANIJE" ZA 2023. GODINU**

**OPĆI DIO**

**A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

	<i>PLAN 2023. /u €</i>	<i>POVEĆANJE/ SMANJENJE/u €</i>	<i>I. IZMJENE PLANA 2023./u €</i>
PRIHODI UKUPNO	1.115.955,00	39.818,29	1.155.773,29
PRIHODI POSLOVANJA	1.112.637,00	39.818,29	1.152.455,29
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.318,00	0,00	3.318,00
RASHODI UKUPNO	1.160.472,00	47.039,15	1.207.511,15
RASHODI POSLOVANJA	1.120.348,00	36.378,55	1.156.726,55
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	40.124,00	10.660,60	50.784,60
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-44.517,00	-7.220,86	-51.737,86

**B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	<i>PLAN 2023. /u €</i>	<i>POVEĆANJE/ SMANJENJE/u €</i>	<i>I. IZMJENE PLANA 2023./u €</i>
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

**C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

	<i>PLAN 2023. /u €</i>	<i>POVEĆANJE/ SMANJENJE/u €</i>	<i>I. IZMJENE PLANA 2023./u €</i>
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	44.517,00	7.220,86	51.737,86
VIŠAK IZ PRETHODNE(IH) GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI	44.517,00	7.220,86	51.737,86
MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINA KOJI ĆE SE POKRITI	0,00	0,00	0,00
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

OPĆI DIO – A. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
PRIHODI POSLOVANJA

RAZRED	SKUPINA	IZVOR	NAZIV	PLAN 2023. /u €	POVEĆANJE/ SMANJENJE /u €	I. IZMJENE PLANA 2023./u €
6			<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.112.637,00</b>	<b>39.818,29</b>	<b>1.152.455,29</b>
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.964,00	0,00	7.964,00
		52	<b>Pomoći - proračunski korisnici</b>	<b>7.964,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.964,00</b>
	64		Prihodi od imovine	13,00	9,00	22,00
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	21.660,00	14.809,29	36.469,29
		32	<b>Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</b>	<b>21.673,00</b>	<b>14.818,29</b>	<b>36.491,29</b>
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obaveza	1.083.000,00	25.000,00	1.108.000,00
		11	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>1.083.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>1.108.000,00</b>
7			<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>3.318,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.318,00</b>
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.318,00	0,00	3.318,00
		73	<b>Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja - proračunski korisnici</b>	<b>3.318,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.318,00</b>
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>				<b>1.115.955,00</b>	<b>39.818,29</b>	<b>1.155.773,29</b>

**NAPOMENA:**

Iznos od 7.221,30 € predstavlja neutrošena sredstva vlastitih prihoda iz 2022. godine, stoga se ona kao takva ne prikazuju na prihodnoj strani Financijskog plana Zavoda, nego se s ovim I. izmjenama prikazuju samo na rashodnoj strani kao "Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika". S druge strane, na rashodnoj strani vlastitih sredstava iznos od 44.517,00 € već je uključen kroz izvorni plan za 2023. godinu kao "Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici", uz napomenu da je ovim I. izmjenama Financijskog plana iznos usklađen s ostvarenim prihodom krajem 2022. godine u iznosu od 44.516,56 €.

Shodno tome, ukupno prikazan prihod poslovanja od 1.155.773,29 € za iznos navedenih prenesenih sredstava iz 2022. godine u ukupnom iznosu od 51.737,86 € odstupa od ukupnog iznosa rashoda od 1.207.511,15 € prikazanog na slijedećoj tablici.

OPĆI DIO – A. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
RASHODI POSLOVANJA

RAZRED	SKUPINA	IZVOR	NAZIV	PLAN 2023./u €	POVEĆANJE/ SMANJENJE/u €	I. IZMJENE PLANA 2023./u €
<b>3</b>			<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.120.348,00</b>	<b>36.378,55</b>	<b>1.156.726,55</b>
	31		Rashodi za zaposlene	616.396,00	25.000,00	641.396,00
		11	Opći prihodi i primici	616.396,00	25.000,00	641.396,00
	32		Materijalni rashodi	503.732,00	11.378,55	515.110,55
		11	Opći prihodi i primici	447.270,00	1.014,75	448.284,75
		32	Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	7.963,00	6.348,29	14.311,29
		38	Prenešena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	4.015,95	4.015,95
		52	Pomoći - proračunski korisnici	3.982,00	0,00	3.982,00
		58	Prenešena sredstva - pomoći	44.517,00	-0,44	44.516,56
	34		Financijski rashodi	220,00	0,00	220,00
		11	Opći prihodi i primici	220,00	0,00	220,00
<b>4</b>			<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>40.124,00</b>	<b>10.660,60</b>	<b>50.784,60</b>
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.124,00	10.660,60	50.784,60
		11	Opći prihodi i primici	19.114,00	-1.014,75	18.099,25
		32	Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	13.710,00	8.470,00	22.180,00
		38	Prenešena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	3.205,35	3.205,35
		52	Pomoći - proračunski korisnici	3.982,00	0,00	3.982,00
		73	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja - proračunski korisnici	3.318,00	0,00	3.318,00
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>				<b>1.160.472,00</b>	<b>47.039,15</b>	<b>1.207.511,15</b>

POSEBNI DIO: Rashodi i izdaci prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te prema izvorima financiranja

NAZIV	PLAN 2023. /u €	POVEĆANJE/ SMANJENJE/u €	I. IZMJENE PLANA 2023./u €
<b>SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>1.160.472,00</b>	<b>47.039,15</b>	<b>1.207.511,15</b>
<b>Program: 3201 IZRADA,KOORDINACIJA I PRAĆENJE PROSTORNIH PLANOVA I RAZVOJNIH DOKUMENATA REGIONALNE RAZINE</b>	<b>1.160.472,00</b>	<b>47.039,15</b>	<b>1.207.511,15</b>
<b>A 320101 Administracija i upravljanje</b>	<b>920.225,00</b>	<b>47.287,40</b>	<b>967.512,40</b>
Funk. klas: 0620 Razvoj zajednice	920.225,00	47.287,40	967.512,40
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>	<b>888.542,00</b>	<b>25.647,25</b>	<b>914.189,25</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>869.428,00</b>	<b>26.662,00</b>	<b>896.090,00</b>
31 Rashodi za zaposlene	616.396,00	25.000,00	641.396,00
32 Materijalni rashodi	252.812,00	1.662,00	254.474,00
34 Financijski rashodi	220,00	0,00	220,00
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>19.114,00</b>	<b>-1.014,75</b>	<b>18.099,25</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.114,00	-1.014,75	18.099,25
<b>Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</b>	<b>13.710,00</b>	<b>14.419,29</b>	<b>28.129,29</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>5.949,29</b>	<b>5.949,29</b>
32 Materijalni rashodi	0,00	5.949,29	5.949,29
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>13.710,00</b>	<b>8.470,00</b>	<b>22.180,00</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.710,00	8.470,00	22.180,00
<b>Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika</b>	<b>0,00</b>	<b>7.221,30</b>	<b>7.221,30</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>4.015,95</b>	<b>4.015,95</b>
32 Materijalni rashodi	0,00	4.015,95	4.015,95
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>3.205,35</b>	<b>3.205,35</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.205,35	3.205,35
<b>Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici</b>	<b>3.982,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.982,00</b>
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>3.982,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.982,00</b>

NAZIV	PLAN 2023. /u €	POVEĆANJE/ SMANJENJE/u €	I. IZMJENE PLANA 2023./u €
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.982,00	0,00	3.982,00
<b>Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći</b>	<b>10.673,00</b>	<b>-0,44</b>	<b>10.672,56</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>10.673,00</b>	<b>-0,44</b>	<b>10.672,56</b>
32 Materijalni rashodi	10.673,00	-0,44	10.672,56
<b>Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja - proračunski korisnici</b>	<b>3.318,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.318,00</b>
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>3.318,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.318,00</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.318,00	0,00	3.318,00
<b>A 320103 Prostorno planiranje</b>	<b>106.976,00</b>	<b>-5.664,25</b>	<b>101.311,75</b>
Funk. klas: 0620 Razvoj zajednice	106.976,00	-5.664,25	101.311,75
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>	<b>76.450,00</b>	<b>-5.664,25</b>	<b>70.785,75</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>76.450,00</b>	<b>-5.664,25</b>	<b>70.785,75</b>
32 Materijalni rashodi	76.450,00	-5.664,25	70.785,75
<b>Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći</b>	<b>30.526,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.526,00</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>30.526,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.526,00</b>
32 Materijalni rashodi	30.526,00	0,00	30.526,00
<b>A 320104 Informacijski sustav prostornog uređenja i dokumentacija prostora</b>	<b>86.370,00</b>	<b>399,00</b>	<b>86.769,00</b>
Funk. klas: 0620 Razvoj zajednice	86.370,00	399,00	86.769,00
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>	<b>71.107,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.107,00</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>71.107,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.107,00</b>
32 Materijalni rashodi	71.107,00	0,00	71.107,00
<b>Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</b>	<b>7.963,00</b>	<b>399,00</b>	<b>8.362,00</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>7.963,00</b>	<b>399,00</b>	<b>8.362,00</b>
32 Materijalni rashodi	7.963,00	399,00	8.362,00
<b>Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici</b>	<b>3.982,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.982,00</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>3.982,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.982,00</b>
32 Materijalni rashodi	3.982,00	0,00	3.982,00

NAZIV	PLAN 2023. /u €	POVEĆANJE/ SMANJENJE/u €	I. IZMJENE PLANA 2023./u €
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	3.318,00	0,00	3.318,00
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>3.318,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.318,00</b>
32 Materijalni rashodi	3.318,00	0,00	3.318,00
<b>A 320105 Projekti i programi te stručno analitičke podloge</b>	<b>46.901,00</b>	<b>5.017,00</b>	<b>51.918,00</b>
Funk. klas: 0620 Razvoj zajednice	46.901,00	5.017,00	51.918,00
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	46.901,00	5.017,00	51.918,00
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>46.901,00</b>	<b>5.017,00</b>	<b>51.918,00</b>
32 Materijalni rashodi	46.901,00	5.017,00	51.918,00