

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA
ZAVODA ZA PROSTORNO UREĐENJE
SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
ZA 2025. GODINU**

Sisak, veljača 2026.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZAVODA ZA PROSTORNO UREĐENJE SISAČKO - MOSLAVAČKE ŽUPANIJE
 ZA 2025. GODINU

Izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Zavoda za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije za 2025. godinu (u daljnjem tekstu: Izvještaj), sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i finacijskog plana („Narodne novine“, broj 85/23) sastoji se od općeg dijela, posebnog dijela, obrazloženja i posebnog izvještaja o ostvarenju planiranih aktivnosti.

Sažeti prikaz finacijskog poslovanja za razdoblje 1.1. – 31.12.2025.

	OPIS	IZNOS (EUR)
A.	Prihodi poslovanja ostvareni u izvještajnom razdoblju	376.792,51
B.	Ukupni donos viška/manjka iz prethodne (ih) godina	124.662,00
	UKUPNO A+B	501.454,51
C.	Rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju	435.848,38
D.	Neurošena sredstva na računu (A+B – C)	65.606,13

1. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA
 Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
Prihodi poslovanja	388.899,33	345.018,87	364.759,76	376.792,51	96,89%	103,30%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	388.899,33	345.018,87	364.759,76	376.792,51	96,89%	103,30%
Rashodi poslovanja	315.452,30	433.826,75	434.936,29	400.987,40	127,12%	92,19%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	58.638,83	34.642,12	54.485,47	34.860,98	59,45%	63,98%
UKUPNI RASHODI	374.091,13	468.468,87	489.421,76	435.848,38	116,51%	89,05%
VIŠAK / MANJAK	14.808,20	-123.450,00	-124.662,00	-59.055,87	-398,81%	47,37%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
Primici od finacijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
Izdaci za finacijsku imovinu i otplate zajmova	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	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI SE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	123.450,00	124.662,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	14.808,20	0,00	0,00	-59.055,87	-398,81%	0,00%

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	388.899,33	345.018,87	364.759,76	376.792,51	96,89%	103,30%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	75.938,26			23.375,91	30,78%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	75.938,26			23.375,91	30,78%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	75.938,26			23.375,91	30,78%	
64 Prihodi od imovine	118,16			11,49	9,72%	
641 Prihodi od financijske imovine	118,16			11,49	9,72%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	118,16			11,49	9,72%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.300,00			7.000,00	212,12%	
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.300,00			7.000,00	212,12%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	3.300,00			7.000,00	212,12%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	308.352,05			343.563,29	111,42%	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	308.352,05			343.563,29	111,42%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	308.352,05			343.563,29	111,42%	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1.190,86			2.841,82	238,64%	
683 Ostali prihodi	1.190,86			2.841,82	238,64%	
6831 Ostali prihodi	1.190,86			2.841,82	238,64%	
Rashodi ukupno	374.091,13	468.468,87	489.421,76	435.848,38	116,51%	89,05%
3 Rashodi poslovanja	315.452,30	433.826,75	434.936,29	400.987,40	127,12%	92,19%
31 Rashodi za zaposlene	216.136,18			306.583,73	141,85%	
311 Plaće (Bruto)	176.500,52			256.043,39	145,07%	
3111 Plaće za redovan rad	167.507,88			245.147,06	146,35%	
3112 Plaće u naravi	8.992,64			10.896,33	121,17%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	12.175,55			10.478,98	86,07%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	12.175,55			10.478,98	86,07%	
313 Doprinosi na plaće	27.460,11			40.061,36	145,89%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	27.460,11			40.061,36	145,89%	
32 Materijalni rashodi	98.954,50			94.364,38	95,36%	
321 Naknade troškova zaposlenima	25.734,34			19.365,25	75,25%	
3211 Službena putovanja	5.875,34			2.026,20	34,49%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.104,40			16.992,80	140,39%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.137,50			68,75	1,34%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	2.617,10			277,50	10,60%	
322 Rashodi za materijal i energiju	10.133,01			5.861,75	57,85%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.603,69			1.712,94	30,57%	
3223 Energija	1.604,05			3.263,63	203,46%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	336,00			885,18	263,45%	

3225 Sitni inventar i autogume	2.589,27				0,00%	
323 Rashodi za usluge	45.141,46			50.589,77	112,07%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3.184,72			3.988,74	125,25%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.273,20			3.061,05	134,66%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	248,85			140,00	56,26%	
3234 Komunalne usluge	1.835,69			1.959,29	106,73%	
3235 Zakupnine i najamnine	18.704,71			12.048,72	64,42%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	70,00			3.910,00	5585,71%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.799,76				0,00%	
3238 Računalne usluge	11.633,06			15.421,06	132,56%	
3239 Ostale usluge	5.391,47			10.060,91	186,61%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.945,69			18.547,61	103,35%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	15.091,00			14.998,40	99,39%	
3292 Premije osiguranja	281,54			361,98	128,57%	
3293 Reprezentacija	1.222,21			1.764,35	144,36%	
3294 Članarine i norme	650,00			800,00	123,08%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	700,94			622,88	88,86%	
34 Financijski rashodi	361,62			39,29	10,86%	
343 Ostali financijski rashodi	361,62			39,29	10,86%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	361,62			39,29	10,86%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	58.638,83	34.642,12	54.485,47	34.860,98	59,45%	63,98%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	58.638,83			34.860,98	59,45%	
422 Postrojenja i oprema	11.010,08			17.360,98	157,68%	
422 Postrojenja i oprema	9.961,08			2.770,73	27,82%	
4222 Komunikacijska oprema	1.049,00				0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00			14.590,25	0,00%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	47.628,75			17.500,00	36,74%	
4263 Umjetnička, literarna i znanstvena djela	47.628,75			17.500,00	36,74%	

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

B. RAČUN FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	388.899,33	345.018,87	364.759,76	376.792,51	96,89%	103,30%
Izvor 1. Opći prihodi i primitci	308.352,05	328.542,03	328.542,03	331.921,64	107,64%	101,03%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	4.609,02	4.084,00	12.841,82	9.853,31	213,78%	76,73%
Izvor 4. Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	0,00	11.641,65	0,00%	0,00%
Izvor 5. Pomoći	75.938,26	12.392,84	23.375,91	23.375,91	30,78%	100,00%
SVEUKUPNI RASHODI	374.091,13	468.468,87	489.421,76	435.848,38	116,51%	89,05%
Izvor 1. Opći prihodi i primitci	274.263,96	315.448,73	321.395,25	357.531,33	130,36%	111,24%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	9.162,30	56.084,00	64.841,82	27.390,15	298,94%	42,24%
Izvor 4. Ostali prihodi za posebne namjene	34.088,09	13.093,30	7.146,78	7.146,78	20,97%	100,00%
Izvor 5. Pomoći	56.576,78	83.842,84	96.037,91	43.780,12	77,38%	45,59%

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
NETO FINANCIRANJE		123.450,00	124.662,00			
9 Vlastiti izvori		123.450,00	124.662,00			
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		123.450,00	124.662,00			

Račun financiranja prema izvorima

Račun / opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		123.450,00	124.662,00			
3. Vlastiti prihodi		52.000,00	52.000,00			
5. Pomoći		71.450,00	72.662,00			

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis Funkcijska klasifikacija	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI RASHODI	374.091,13	468.468,87	489.421,76	435.848,38	116,51%	89,05%
01 Opće javne usluge	6.760,03	12.392,84	11.985,91	16.148,77	238,89%	134,73%
011 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi	6.760,03	12.392,84	11.985,91	16.148,77	238,89%	134,73%
06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	367.331,10	456.076,03	477.435,85	419.699,61	114,26%	87,91%
062 Razvoj zajednice	367.331,10	456.076,03	477.435,85	419.699,61	114,26%	87,91%

II. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

RGP	Opis	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/2
		1	2	3	4
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	468.468,87	489.421,76	435.848,38	89,05%
RAZDJEL 01	Korisnik 44119 JAVNA USTANOVA ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE SMŽ	468.468,87	489.421,76	435.848,38	89,05%

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija						
Izvori						
Funkcijska	Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/2
			1	2	3	4
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI		468.468,87	489.421,76	435.848,38	89,05%
	RAZDJEL 01 Korisnik 44119 JAVNA USTANOVA ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE SMŽ		468.468,87	489.421,76	435.848,38	89,05%
	P01	Glavni program: Javna uprava i administracija	468.468,87	489.421,76	435.848,38	89,05%
	1001	Program: Izvršna uprava i administracija Zavoda	468.468,87	489.421,76	435.848,38	89,05%
011	A100001	Aktivnost: Redovna djelatnost JU Zavod za prostorno uređenje SMŽ	12.392,84	11.985,91	16.148,77	134,73%
	Izvor 5. Pomoći		12.392,84	11.985,91	16.148,77	134,73%
	32	Materijalni rashodi	5.166,97	6.465,91	13.378,04	206,90%
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			294,60	
	3235	Zakupnine i najamnine			7.954,09	
	3238	Računalne usluge			5.129,35	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.225,87	5.520,00	2.770,73	50,19%
	4221	Uredska oprema i namještaj			2.770,73	
062	A100001	Aktivnost: Redovna djelatnost JU Zavod za prostorno uređenje SMŽ	5.109,06	12.655,45	0,00	0,00%
	Izvor 3. Vlastiti prihodi		2.129,06	1.265,45	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	1.929,06	1.065,45	0,00	0,00%
	38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	200,00	200,00	0,00	0,00%
	Izvor 4. Ostali prihodi za posebne namjene		2.980,00	0,00	0,00	
	32	Materijalni rashodi	2.980,00	0,00	0,00	
	Izvor 5. Pomoći			11.390,00	0,00	0,00%
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		11.390,00	0,00	0,00%
0620	A100001	Aktivnost: Redovna djelatnost JU Zavod za prostorno uređenje SMŽ	376.345,36	389.610,40	391.169,68	100,40%
	Izvor 1. Opći prihodi i primitci		314.785,12	321.395,25	357.531,33	111,24%
	31	Rashodi za zaposlene	248.745,05	256.227,84	293.087,40	114,39%
	3111	Plaće za redovan rad			245.147,06	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			7.878,98	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			40.061,36	
	32	Materijalni rashodi	65.602,08	65.128,12	64.404,64	98,89%
	3211	Službena putovanja			591,60	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			16.992,80	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			68,75	
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			277,50	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.084,50	
	3223	Energija			3.263,63	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			578,64	

	3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			3.658,63	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.499,60	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja			140,00	
	3234	Komunalne usluge			1.959,29	
	3235	Zakupnine i najamnine			2.021,70	
	3238	Računalne usluge			7.143,45	
	3239	Ostale usluge			7.926,91	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			14.998,40	
	3293	Reprezentacija			128,86	
	3294	Članarine i norme			800,00	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			270,38	
	34	Financijski rashodi	437,99	39,29	39,29	100,00%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			39,29	
	Izvor 3. Vlastiti prihodi		51.446,94	61.068,37	26.491,57	43,38%
	31	Rashodi za zaposlene	18.955,37	14.201,68	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	27.425,32	28.941,22	11.901,32	41,12%
	3211	Službena putovanja			1.214,80	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			235,00	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			306,54	
	3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			330,11	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			561,45	
	3235	Zakupnine i najamnine			641,68	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			3.910,00	
	3238	Računalne usluge			1.249,68	
	3239	Ostale usluge			2.134,00	
	3292	Premije osiguranja			361,98	
	3293	Reprezentacija			603,58	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			352,50	
	34	Financijski rashodi	30,00	30,00	0,00	0,00%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.036,25	17.895,47	14.590,25	81,53%
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			14.590,25	
	Izvor 4. Ostali prihodi za posebne namjene		10.113,30	7.146,78	7.146,78	100,00%
	31	Rashodi za zaposlene	2.970,00	6.146,78	6.146,78	100,00%
	3112	Plaće u naravi			6.146,78	
	32	Materijalni rashodi	4.443,30	1.000,00	1.000,00	100,00%
	3238	Računalne usluge			1.000,00	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.700,00	0,00	0,00	
062	A100003	Aktivnost: Izrada i razvoj geoportala	1.990,84	1.327,23	0,00	0,00%
	Izvor 1. Opći prihodi i primitci		663,61	0,00	0,00	
	32	Materijalni rashodi	663,61	0,00	0,00	
	Izvor 3. Vlastiti prihodi		1.327,23	1.327,23	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	1.327,23	1.327,23	0,00	0,00%

0620	A100003	Aktivnost: Izrada i razvoj geoportala	1.180,77	1.180,77	898,58	76,10%
	Izvor 3. Vlastiti prihodi		1.180,77	1.180,77	898,58	76,10%
	32	Materijalni rashodi	1.180,77	1.180,77	898,58	76,10%
	3238	Računalne usluge			898,58	
0620	A100004	Aktivnost: Studija za razvoj zelene i plave infrastrukture SMŽ	21.450,00	22.662,00	22.662,00	100,00%
	Izvor 5. Pomoći		21.450,00	22.662,00	22.662,00	100,00%
	31	Rashodi za zaposlene	0,00	2.600,00	2.600,00	100,00%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			2.600,00	
	32	Materijalni rashodi	3.950,00	2.562,00	2.562,00	100,00%
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			98,84	
	3235	Zakupnine i najamnine			1.431,25	
	3293	Reprezentacija			1.031,91	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.500,00	17.500,00	17.500,00	100,00%
	4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela			17.500,00	
0620	A100008	Aktivnost: Izmjene i dopune PPSMŽ s transformacijom	50.000,00	50.000,00	4.969,35	9,94%
	Izvor 5. Pomoći		50.000,00	50.000,00	4.969,35	9,94%
	31	Rashodi za zaposlene	44.386,80	44.386,80	4.749,55	10,70%
	3112	Plaće u naravi			4.749,55	
	32	Materijalni rashodi	3.433,20	3.433,20	219,80	6,40%
	3211	Službena putovanja			219,80	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.180,00	2.180,00	0,00	0,00%

III. OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

PRAVNI TEMELJ

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Zavoda za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije za 2025. godinu (u daljnjem tekstu: Izvještaj) izrađen je sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/23).

Prijedlog Izvještaja se izrađuje i dostavlja Upravnom vijeću Zavoda temeljem odredbi članka 86. Zakona o proračunu, članka 5. Odluke o osnivanju Zavoda („Službeni glasnik Sisačko-moslavačke županije“, broj 3/08, 17/09, 4/14 i 7/25), članka 10. Statuta Zavoda za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije, KLASA: 022-01/22-01/02, URBROJ: 2176-117-02-22-2 od 30. rujna 2022. godine, Statutarne odluke o izmjenama Statuta, KLASA: 007-05/25-03/01, URBROJ: 2176-117-02-25-5 od 6. lipnja 2025. godine, te odredbe članka 20. Pravilnika o financijsko-materijalnom poslovanju Zavoda za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije (KLASA: 023-01/09-01/11, URBROJ: 2176-142-09-8, od 12. prosinca 2009. godine).

Izveštajem za proračunsko razdoblje od 1.siječnja 2025. do 31. prosinca 2025. godine prikazuje se realizacija prihoda i rashoda Zavoda ukupno, kao i realizacija po programima i projektima u odnosu na sredstva planirana Financijskim planom Zavoda za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije za 2025. godinu.

III. 1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju

Izvornim Financijskim planom Zavoda za 2025. godinu planirani su prihodi poslovanja u iznosu od 345.018,87 eura. Izmjenama i dopunama Financijskog plana planirani prihodi povećani su na 364.759,76 eura.

Ostvarenje prihoda

Tijekom 2025. godine, zaključno s 31. prosinca 2025., Zavod je ostvario prihode u iznosu od 376.792,51 eura, odnosno 103,30% godišnjeg plana.

Prihodi poslovanja	€
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (temeljem ugovornih obaveza)	23.375,91
Prihodi od financijske imovine (kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju)	11,49
Prihodi od pruženih usluga	7.000,00
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	343.563,29
Ostali prihodi (povrat školarine)	2.841,82
Ukupni prihodi poslovanja	376.792,51

Ostvarenje rashoda

Sredstva su trošena sukladno Financijskom planu Zavoda za 2025. godinu.

Od planiranih 489.421,76 eura rashoda, tijekom izvještajnog razdoblja ostvareno je 435.848,38 eura rashoda, odnosno 89,05% plana.

Rashodi poslovanja po izvorima	€
Opći prihodi i primitci	357.531,33
Vlastiti prihodi	27.390,15
Ostali prihodi za posebne namjene	7.146,78
Pomoći	43.780,12
Ukupni rashodi poslovanja	435.848,38

Rashodi iz općih prihoda realizirani su u iznosu od 111,24%, rashodi iz ostalih prihoda za posebne namjene realizirani su u cijelosti (100,00%), dok su rashodi iz vlastitih prihoda realizirani u iznosu od 42,24%, a rashodi iz prihoda od pomoći 45,59%.

Vlastiti prihodi korišteni su za materijalne rashode za zaposlene, održavanje geoportala, te za nabavu dugotrajne imovine.

Obrazloženje prenesenog viška iz prethodnih godina

Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Zavoda za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije za 2024. godinu (KLASA:007-03/25-02/03, URBROJ:2176-117-02-25-4, od 7. veljače 2025. godine) Upravno vijeće je utvrdilo da će se sredstva u iznosu od 14.808,20 eura iskoristiti za izradu Studije identifikacije potencijala za razvoj zelene i plave infrastrukture Sisačko-moslavačke županije. Sredstva su utrošena sukladno Odluci.

Obrazloženje viška za prijenos u sljedeću godinu

Ovim Izvještajem utvrđuje se preneseni višak prihoda iz pretodnih godina u ukupnom iznosu od 120.836,25 eura od kojih se iznos od 65.606,13 eura planira potrošiti u 2026. godini, a ostatak viška prihoda se raspoređuje na potrošnju u sljedeće dvije godine. Višak prihoda koristiti će se sukladno Pravilniku o financijsko-materijalnom poslovanju Zavoda za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije za sljedeće namjene:

1. Iznos od 45.030,65 eura je preostali dio uplaćenih i neutrošenih sredstava Pomoći koja je Zavodu, iz Državnog proračuna, krajem 2024. godine uplatilo Ministarstvo prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine za troškove izrade izmjena i dopuna s transformacijom Prostornog plana Sisačko-moslavačke županije. Navedena sredstva će se tijekom 2026. godine potrošiti za dovršetak izrade Plana.
2. Iznos od 7227,14 eura dio je uplaćenih i neutrošenih sredstava Pomoći koja je Zavodu, iz Državnog proračuna, krajem 2025. godine uplatilo Ministarstvo prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine za nabavu licenci koje se koriste pri izradi prostornih planova i za materijalne troškove Zavoda radi obrade podataka za ISPU. Sredstva će se koristiti za navedene namjene u 2026. godini.
3. Dio prenesenog vlastitog prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 13.348,34 eura iskoristit će se za rashode za zaposlene i materijalne rashode Zavoda.

III. 2. OBRAZLOŽENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata

P01	Glavni program: Javna uprava i administracija
1001	Program: Izvršna uprava i administracija Zavoda
A100001	Aktivnost: Redovna djelatnost JU Zavod za prostorno uređenje SMŽ

Zakonska osnova za uvođenje programa

Program Zavoda tijekom 2025. godine provodio se temeljem:

- Zakona o prostornom uređenju (NN 153/13, 65/17, 114/18, 39/19, 98/19, 67/23),
- Zakona o poslovima i djelatnostima prostornog uređenja i gradnje (NN 78/15, 118/18, 110/19).

Djelokrug rada Zavoda

Zavod za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije (u daljnjem tekstu: Zavod) djeluje kao javna ustanova osnovana temeljem Zakona o prostornom uređenju i gradnji («Narodne novine», broj 76/07.).

Osnovna djelatnost Zavoda u 2025. godini, sukladno članku 27. Zakona o prostornom uređenju („Narodne novine“, broj 153/13., 65/17., 114/18., 39/19., 98/19. i 67/23. - u daljnjem tekstu: Zakon) i obuhvaćala je osobito:

- izradu, odnosno koordinaciju izrade i praćenje provedbe prostornih planova područne razine izradu izvješća o stanju u prostoru
- vođenje i upravljanje informacijskim sustavom prostornog uređenja u okviru svojih ovlasti
- pripremu polazišta za izradu ili stavljanje izvan snage prostornih planova užih područja
- pružanje stručne savjetodavne pomoći u izradi prostornih planova lokalne razine
- izradu prostornih planova uređenja gradova i općina, generalnih urbanističkih planova, urbanističkih planova uređenja od značaja za Državu ili Županiju
- obavljanje stručno analitičkih poslova iz područja prostornog uređenja na zahtjev nadležnog Ministarstva ili Župana
- druge poslove sukladno Zakonu i Statutu Zavoda.

U okviru redovne djelatnosti planirana su sredstva za plaće i doprinose, materijalne i financijske rashode i nabavu uredske opreme, namještaja i računalnih programa.

Opći cilj programa

Unaprijeđenje sustava prostornog uređenja u Županiji kroz učinkovitu i pravovremenu izradu dokumenata prostornog uređenja, uz potporu održivom i gospodarskom razvoju.

Posebni ciljevi

Posebni ciljevi Zavoda za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije tijekom 2025. godine usmjereni su na sljedeće:

- unaprijeđenje kvalitete i pravodobnosti izrade prostornih planova, osobito onih koji su u nadležnosti Sisačko-moslavačke županije te jedinica lokalne samouprave (gradova i općina)
- jačanje suradnje s jedinicama lokalne samouprave kroz kontinuiranu savjetodavnu i stručnu podršku
- davanje mišljenja na konačne prijedloge prostornih planova
- usklađivanje planova lokalne razine s Prostornim planom Sisačko-moslavačke županije i važećim propisima
- sudjelovanje u izradi prostornih planova i izvješća o stanju u prostoru
- daljnji razvoj Geoportala i sustava dokumentacije prostora
- podrška Ministarstvu u uspostavi ISPU sustava i izradi strateških dokumenata.

Pokazatelji uspješnosti programa

Tijekom 2025. godine provedene su sljedeće važnije aktivnosti:

- nastavak izrade *V. izmjena i dopuna PP Sisačko-moslavačke županije*
- započeta izrada *VII. Izmjena i dopuna s transformacijom PP Sisačko-moslavačke županije*
- izrađeno i usvojeno *Izvješće o stanju u prostoru Općine Topusko*
- izrađeno i usvojeno *Izvješće o stanju u prostoru za Općinu Sunja*
- započeta izrada *Izvješća o stanju u prostoru za Općinu Majur*
- započeta izrada *Izvješća o stanju u prostoru za Općinu Jasenovac*
- dovršen elaborat *Stručna analitička podloga za izmjene i dopune Prostornog plana PP Parka prirode Lonjsko polje i Save od Siska do Jasenovca sa zaobaljem*
- izrađena *Studija identifikacije potencijala za razvoj zelene i plave infrastrukture SMŽ.*
- izdavanje mišljenja i stručnih očitovanja u postupcima izmjena i dopuna prostornih planova JLS.
- daljnji razvoj sustava dokumentacije prostora i aktivnosti prema Planu rada.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava

Izračuni su temeljeni na stvarnim rashodima prethodnih godina. Rashodi za zaposlene temelje se na stvarnom broju i planiranom zapošljavanju prema Pravilniku o radu.

Materijalni rashodi planirani su sukladno dosadašnjim iskustvima i potrebama za funkcioniranje Zavoda.

Financijsko izvršenje programa

Planirani rashodi za 2025. godinu: 489.421,76 EUR

Realizirani rashodi 435.848,38 EUR

Postotak realizacije: 89,05%

Odstupanje: 10,95% manje od planiranih rashoda.

Razlozi odstupanja od planiranih vrijednosti

Do odstupanja je došlo zbog:

- manjih troškova od planiranih u nabavi dugotrajne imovine
- prestanka rada jedne djelatnice, što je djelomično smanjilo rashode za zaposlene
- nisu zaposleni novi djelatnici kako je bilo planirano.

S druge strane zbog povećanja osnovice i povećanja plaća nisu vidljive veće uštede u proračunu.

A100003	Aktivnost: Izrada i razvoj geoportala
----------------	--

Opis programa

U svrhu razvoja i modernizacije sustava prostornog uređenja, Zavod je uspostavio **Geoportal Sisačko-moslavačke županije** – centralizirani informacijski sustav koji omogućuje pristup prostornim podacima za cijelokupno područje Županije. Geoportal predstavlja suvremeni alat za praćenje i provedbu prostornih planova te pruža podršku jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave u postupcima izdavanju dozvola i drugih akata iz područja gradnje i prostornog uređenja.

Za potrebe daljnjeg razvoja i redovitog održavanja sustava, na temelju stvarnih troškova iz prethodnih godina, planirana su sredstva u iznosu od 1.327,23 eura. U izvještajnom razdoblju utrošeno je 898,58 eura, odnosno 76,10% planiranog iznosa.

Razlozi odstupanja

U razmatranom razdoblju nije bilo većih zahvata na razvoju Geoportala, već su sredstva utrošena isključivo na redovito održavanje programa, sukladno ugovornim obvezama.

A100004	Aktivnost: Studija za razvoj zelene i plave infrastrukture SMŽ
----------------	---

Opis programa

Temeljem Sporazuma o obavljanju stručno-analitičkih poslova sklopljenog s Ministarstvom prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine, Zavod za prostorno uređenje Sisačko-moslavačke županije sudjelovao je u provedbi Strategije prostornog razvoja Republike Hrvatske izradom dokumenta "Studija identifikacije potencijala za razvoj zelene i plave infrastrukture Sisačko-moslavačke županije".

Predmetna Studija predstavlja stratešku stručnu podlogu za izradu prostornih planova nove generacije te doprinosi očuvanju okolišnih vrijednosti, održivom korištenju prostora i integriranju zelene i plave infrastrukture u sustav prostornog planiranja.

Za izradu Studije planirana su sredstva u iznosu od 22.662,00 eura, koja su utrošena u cijelosti, sukladno Financijskom planu. Izvješće o utrošenim sredstvima dostavljeno je Ministarstvu sukladno Sporazumu s Ministarstvom

A100008	Aktivnost: Izmjene i dopune Prostornog plana Sisačko-moslavačke županije s transformacijom
----------------	---

Opis programa

Sukladno Sporazumu s Ministarstvom prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine Zavod izrađuje izmjene i dopune Prostornog plana Sisačko-moslavačke županije, uključujući njegovu transformaciju u sustav e-Planovi.

Ova aktivnost dio je nacionalnog procesa digitalizacije prostornog planiranja i prilagodbe

prostornih planova nove generacije, a obuhvaća:

- sadržajnu reviziju i nadogradnju postojećeg Plana
- tehničku pripremu za integraciju u sustav e-Planovi.

Za navedenu aktivnost planirano je 50.000,00 eura. U izvještajnom razdoblju utrošeno je 4.969,35 eura, odnosno 9,94 % planiranih sredstava.

Razlozi odstupanja od planiranih vrijednosti

Izrada izmjena i dopuna Plana započela je u izvještajnom razdoblju, a glavnina troškova očekuje se tijekom 2026. godine, sukladno dinamici izrade i fazama transformacije u sustav e-Planovi.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Zavod se tijekom 2025. godine nije zaduživao, sukladno članku 85. Zakona o proračunu.



KLASA: 400-03/26-02/01

URBROJ: 2176-117-01-26-3

Sisak, 16. veljače 2026.