

JUSO Trogir

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE SPORSKIM OBJEKTIMA ZA PRV POLUGODIŠTE 2026.

Ravnatelj

Na temelju članka 81. do 86. Zakona o proračunu («Narodne novine» br. 144/21), članka 16. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna («Narodne novine» br. 24/13,102/17,1/20 i 147/20) i Upravno vijeće Javne ustanove ŠPORTSKI OBJEKTI - TROGIR donosi:

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ŠPORTSKI OBJEKTI TROGIR ZA 2026.GOD.

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Javne ustanove ŠPORTSKI OBJEKTI - TROGIR za razdoblje I-VI/2026. sadrži Račun prihoda i rashoda, Preneseni višak/manjak prihoda iz prethodne godine i Račun zaduživanja/financiranja i to kako slijedi:

Izvršetak o izvršenju proračuna

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun / opis	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	327.367,78	620.000,00	187.694,98	57,33%	30,27%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	327.367,78	620.000,00	187.694,98	57,33%	30,27%
3 Rashodi poslovanja	219.835,66	500.100,00	146.226,67	66,52%	29,24%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	94.778,44	46.900,00	3.930,91	4,15%	8,38%
UKUPNI RASHODI	314.614,10	547.000,00	150.157,58	47,73%	27,45%
VIŠAK / MANJAK	12.753,68	73.000,00	37.537,40	294,33%	51,42%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	73.000,00	32.608,70	0,00%	44,67%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	-73.000,00	-32.608,70	0,00%	44,67%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	12.753,68	0,00	4.928,70	38,65%	0,00%

I. OPĆI DIO

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun / opis	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	327.367,78	620.000,00	187.694,98	57,33%	30,27%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	23.653,74		22.299,81	94,28%	
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	23.653,74		22.299,81	94,28%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	23.653,74		22.299,81	94,28%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	303.714,04		165.395,17	54,46%	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	303.714,04		165.395,17	54,46%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	190.554,70		130.886,47	68,69%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	113.159,34		1.900,00	1,68%	
6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova			32.608,70	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	219.835,66	500.100,00	146.226,67	66,52%	29,24%
31 Rashodi za zaposlene	111.079,38		117.437,72	105,72%	
311 Plaće (Bruto)	88.909,32		94.482,61	106,27%	
3111 Plaće za redovan rad	88.909,32		94.482,61	106,27%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	7.500,00		7.365,45	98,21%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	7.500,00		7.365,45	98,21%	
313 Doprinosi na plaće	14.670,06		15.589,66	106,27%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.670,06		15.589,66	106,27%	
32 Materijalni rashodi	107.854,28		26.826,80	24,87%	
321 Naknade troškova zaposlenima	1.497,20		420,00	28,05%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.259,70		420,00	33,34%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	237,50			0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	20.153,83		4.604,02	22,84%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.368,59		1.385,21	101,21%	
3223 Energija	5.312,72		1.406,28	26,47%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.872,60		1.572,55	14,46%	
3225 Sitni inventar i autogume	2.599,92		239,98	9,23%	
323 Rashodi za usluge	83.412,07		19.777,80	23,71%	

3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	648,50		656,01	101,16%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	76.819,67		12.262,65	15,96%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	250,00			0,00%	
3234 Komunalne usluge	2.801,65		3.261,42	116,41%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.200,00		2.400,00	109,09%	
3238 Računalne usluge	297,25		1.197,72	402,93%	
3239 Ostale usluge	395,00			0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.791,18		2.024,98	72,55%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	731,22		725,76	99,25%	
3292 Premije osiguranja	901,21		999,72	110,93%	
3293 Reprezentacija	360,00			0,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	798,75		299,50	37,50%	
34 Financijski rashodi	902,00		1.962,15	217,53%	
342 Kamate za primljene kredite i zajmove			1.962,15	0,00%	
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s			1.962,15	0,00%	
343 Ostali financijski rashodi	902,00			0,00%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	902,00			0,00%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	94.778,44	46.900,00	3.930,91	4,15%	8,38%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	600,00			0,00%	
412 Nematerijalna imovina	600,00			0,00%	
4124 Ostala prava	600,00			0,00%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	94.178,44		3.930,91	4,17%	
421 Građevinski objekti	94.178,44			0,00%	
4212 Poslovni objekti	94.178,44			0,00%	
422 Postrojenja i oprema			3.930,91	0,00%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			3.930,91	0,00%	

Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun / opis	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	327.367,78	620.000,00	187.694,98	57,33%	30,27%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	303.714,04	560.000,00	165.395,17	54,46%	29,53%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	303.714,04	560.000,00	165.395,17	54,46%	29,53%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	23.653,74	60.000,00	22.299,81	94,28%	37,17%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	23.653,74	60.000,00	22.299,81	94,28%	37,17%
SVEUKUPNI RASHODI	314.614,10	547.000,00	150.157,58	47,73%	27,45%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	284.471,34	487.000,00	136.279,26	47,91%	27,98%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	284.471,34	487.000,00	136.279,26	47,91%	27,98%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	30.142,76	60.000,00	13.878,32	46,04%	23,13%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	30.142,76	60.000,00	13.878,32	46,04%	23,13%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun/Opis	Izvršenje 2025	Izvorni plan 2026	Izvršenje 2026	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	314.614,10	547.000,00	150.157,58	47,73%	27,45%
Funkcijska klasifikacija 06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	122.861,50	0,00			
Funkcijska klasifikacija 062 Razvoj zajednice	122.861,50	0,00			
Funkcijska klasifikacija 08 "Rekreacija, kultura i religija"	191.752,60	547.000,00	150.157,58	78,31%	27,45%
Funkcijska klasifikacija 081 Službe rekreacije i sporta	191.752,60	547.000,00	150.157,58	78,31%	27,45%

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Racun/Opis	Izvršenje 2025	Izvorni plan 2026	Izvršenje 2026	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		73.000,00	32.608,70		44,67%
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova			32.608,70		
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan			32.608,70		
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora			32.608,70		
NETO FINANCIRANJE		-73.000,00	-32.608,70		44,67%
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Račun financiranja prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun / opis	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
UKUPNI IZDACI		73.000,00	32.608,70		44,67%
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		73.000,00	32.608,70		44,67%
1.1. Opći prihodi i primici		73.000,00	32.608,70		44,67%
NETO FINANCIRANJE		-73.000,00	-32.608,70		

II. POSEBNI DIO

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Organizacijska klasifikacija Izvori		Izvorni plan 2026 1	Izvršenje 2026 2	Indeks 2/1 3
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA			
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		620.000,00	182.766,28	29,48%
RAZDJEL 021 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		620.000,00	182.766,28	29,48%
GLAVA 02114 ŠPORTSKI OBJEKTI TROGIR		620.000,00	182.766,28	29,48%
PROR. KORISNIK 50602 ŠPORTSKI OBJEKTI TROGIR		620.000,00	182.766,28	29,48%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		560.000,00	168.887,96	30,16%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		560.000,00	168.887,96	30,16%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		60.000,00	13.878,32	23,13%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		60.000,00	13.878,32	23,13%
1203	Program: ŠPORT I TEHNIČKA KULTURA	538.500,00	148.195,43	27,52%
A100007	Aktivnost: ŠPORTSKI OBJEKTI TROGIR	538.500,00	148.195,43	27,52%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		478.500,00	134.317,11	28,07%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		478.500,00	134.317,11	28,07%
31	Rashodi za zaposlene	251.100,00	117.437,72	46,77%
3111	Plaće za redovan rad		94.482,61	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		7.365,45	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		15.589,66	
32	Materijalni rashodi	182.700,00	12.948,48	7,09%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		420,00	
3223	Energija		1.406,28	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		10.119,78	
3238	Računalne usluge		1.002,42	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.700,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.000,00	3.930,91	9,14%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		3.930,91	

Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		60.000,00	13.878,32	23,13%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		60.000,00	13.878,32	23,13%
31	Rashodi za zaposlene	4.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	53.800,00	13.878,32	25,80%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.385,21	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.572,55	
3225	Sitni inventar i autogume		239,98	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		656,01	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.142,87	
3234	Komunalne usluge		3.261,42	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.400,00	
3238	Računalne usluge		195,30	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		725,76	
3292	Premije osiguranja		999,72	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		299,50	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.200,00	0,00	0,00%
1609	Program: UPRAVLJANJE IMOVINOM	81.500,00	34.570,85	42,42%
K100114	Kapitalni projekt: ZAMJENA TRAVNJAKA NA NOGOMETNOM IGRALIŠTU BATARIJA	81.500,00	34.570,85	42,42%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		81.500,00	34.570,85	42,42%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		81.500,00	34.570,85	42,42%
34	Financijski rashodi	8.500,00	1.962,15	23,08%
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s		1.962,15	
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	73.000,00	32.608,70	44,67%
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		32.608,70	

Obrazloženje polugodišnjeg godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana

Sažetak djelokruga rada:	Javna ustanova Sportski objekti Trogir je javna ustanova namijenjena upravljanju sportskim objektima na području Grada Trogir. Osnivač i vlasnik Gradske knjižnice Trogir jest Grad Trogir. Sportski sadržaji kojima upravlja ustanova ✓ Velika sportska dvorana Vinko Kandija ✓ Nogometno igralište na Batariji ✓ Dječja igrališta: Ribola, Batarija, Balančane, Lučica, Plano, Brigi, Arbanija, Mastrinka i Bilin Dolac ✓ Mala sportska dvorana ✓ Vanjska igrališta: Ribola, Plano i Požarin
---------------------------------	---

PROGRAM:	Šifra programa 1203	Naziv programa Šport i tehnička kultura	
Opis	Ovaj program pored obavljanja redovne djelatnosti ima za cilj unapređenje športa informiranjem i promidžbom, omogućava razvoj tehničke kulture djece i mladeži kao i osiguranjem normalno poslovanje zaposlenika radi obavljanja njihove redovne djelatnosti, što se postiže unapređenjem opreme, materijalnim rashodima, ulaganje u tekuće održavanje objekta kao i veće plaće zaposlenika. Osim toga, otvorile su se potrebe za računalnim uslugama radi javnog objavljivanja izvršenja financijskog plana i izvještaja o poslovanju poslovne godine.		
Cilj:	Razvoj športa i rekreacije djece i mladeži		
Plan 2026.		Realizirano siječanj – lipanj 2026.	Indeks
620.000 €		182.766,27 €	29,48

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ostvarena vrijednost 2026.
Zadržati postojeći broj zaposlenih	Broj zaposlenih na puno radno vrijeme	Broj zaposlenih	10	JU	10	10
Tekuće funkcioniranje JU i sportskih objekata	Broj mjeseci rada/ dosputnosti športskih objekata	Broj mjeseci	12	JU	12	6

Aktivnost/ Projekt:	Šifra aktivnosti/ Projekta A100007	Naziv aktivnosti/projekta ŠPORTSKI OBJEKTI TROGIR
Zakonska i druga pravna osnova:	<i>Zakon o sportu</i> <i>Statut J U,</i> <i>Statut Grada Trogira</i>	
Opis aktivnosti / projekta	Ovom aktivnosti se financiraju plaće i ostali rashodi za zaposlene, kao i ostali rashodi za redovno funkcioniranje ustanove i sportskih objekata, a naročito rashodi za energiju i materijali dijelove za tekuće održavanje	
Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom	Cilj programa koji se ostvaruje kroz ovu aktivnost, ostvaruje se zadržavanjem potrebnog broja zaposlenika i redovnom nabavom energije, materijal i opreme za cjelogodišnje nesmetano funkcioniranje same ustanove i sportskih objekata	
Plan 2026.	Realizirano siječanj – lipanj 2026.	Indeks
528.500 €	148,195,43 €	27,52

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ostvarena vrijednost 2026.
Zadržati postojeći broj zaposlenih	Broj zaposlenih na puno radno vrijeme	Broj zaposlenih	10	JU	10	10
Tekuće funkcioniranje JU i sportskih objekata	Broj mjeseci rada/ dosputnosti sportskih objekata	Broj mjeseci	12	JU	12	6

PROGRAM:	Šifra programa 1609	Naziv programa UPRAVLJANJE IMOVINOM
Opis	Ovim programom se realizira kapitalno i tekuće održavanje sportskih objekta	
Cilj:	Ispravno stanje sportskih objekta, te usklađenost mogućnosti sportskih objekta s modernim zahtjevima u športu i rekreaciji. Za tekuću godinu program se sastoji samo od povrata kredita za zamjenu travnjaka	
Plan 2026.	Realizirano siječanj – lipanj 2026.	Indeks
81.500 €	34.570,85 €	42,42

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ostvarena vrijednost 2026.
<i>Uredno vraćanje kreditne obveze</i>	<i>Postotkom uredno vrćene godišnje obveze po otplatnim planu</i>	Postotak	0	JU	100	41,66

Aktivnost/ Projekt:	Šifra aktivnosti/ Projekta K100114	Naziv aktivnosti/projekta ZAMJENA TRAVNJAKA NA NOGOMETNOM IGRALIŠTU BATARIJA
Zakonska i druga pravna osnova:	<i>Zakon o sportu</i> <i>Statut J U,</i> <i>Statut Grada Trogira</i>	

Opis aktivnosti / projekta	Ovim projektom je planirano financiranje zamjene travnjaka na nogometnom igralištu i to većinom iz izvora primitci od zaduženja. U okviru ovog projekta planiran je povrat glavnice kredita.		
Obrazloženje izvršenja s ciljevima koji su ostvareni provedbom	Cilj programa je povezan s zamjenom samog travnjaka, te je u okviru programa ostao predviđen samo povratom glavnice i kamata po kredita		
Plan 2026.	Realizirano siječanj – lipanj 2026.	Indeks	
81.500,00 €	34.570,85 €	42,42	

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2026.	Ostvarena vrijednost 2026.
<i>Uredno vraćanje kreditne obveze</i>	<i>Postotkom uredno vrćene godišnje obveze po otplatnim planu</i>	Postotak	0	JU	100	41,66