

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21) i članka 134. Zakona o zaštiti prirode (Narodne novine 80/13, 15/18, 14/19 i 127/19) te članka 14. stavka 1. Statuta Javne ustanove Park prirode Velebit (KLASA: 023-01/14-01/07 URBROJ: 2125/17-01-17-22 od dana 13. veljače 2017. godine), Upravno vijeće Javne Ustanove „Park prirode Velebit“ na svojoj 04. sjednici održanoj 26. srpnja 2024. godine, donijelo je

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE PARK PRIRODE VELEBIT ZA RAZDOBLJE 01.01.2024-30.06.2024.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Javna ustanova park prirode Velebit za tekuću godinu planirala je prihode u iznosu 959.537,00 eura (razred 6). U polugodišnjem razdoblju ostvaren je prihod od 406.241,35 euro što je 42,34% od planiranog iznosa. Prihodi su u odnosu na prošlu godinu manji pošto o ovom izvještajnom razdoblju nisu uplaćena sredstva iz FZOEU za sufinaciranje Projekta u uvali Zavrtnica i Projekta Smetlara 2.

Rashodi planirani za tekuću godinu ukupno iznose 935.597 eura i to razred 3 u iznosu 818.597 eura i razred 4 u iznosu 117.000 eura. U polugodišnjem razdoblju ostvareni su rashodi u ukupnom iznosu 470.198,90 eura i to razred 3 u iznosu 436.218,89 što je 50,26% planiranog iznosa i razred 4 u iznosu 33.980,01 eura što je 29,04% planiranog iznosa. Ukupni rashodi su u odnosu na prošlu godinu veći većinom radi rashoda za zaposlene radi povećanja koeficijenata za obračun plaća.

Planom za 2024. godinu predviđeno je razliku između prihoda i rashoda u iznosu od 23.940,00 eura prenijeti u iduću godinu za financiranje rashoda.

Planom je predviđen donos sredstava iz prošle godine u tekuću godinu u iznosu 243.762 eura, a odnos sredstava u iznosu od 267.702 eura. Planirani višak prihoda u 2024. godini u iznosu od 23.940 eura prenosi se u slijedeću godinu. U polugodišnjem razdoblju ostvaren je manjak prihoda u iznosu 63.957,55 eura te je trenutno stanje odnosa sredstava za daljnje razdoblje 265.093,74 eura.

2. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

A. PRIHODI POSLOVANJA (razred 6)

Ukupni ostvareni prihodi u razdoblju 01.01.-30.06.2024. iznose 406.241,35 eura i to :

A.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) u iznosu 18.450,00 eura

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (podskupina 639) -- Prihod iz Zajedničkih sredstava nacionalnih parkova i parkova prirode u iznos od 18.450,00 eura i to:

- Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (odjeljak 6391) u iznosu 18.450,00 eura – sredstva namijenjena za provedbe projekta :
 - Harmonizacija podataka u GIS-u s ciljem usklađivanja upravljačke zonacije sa stvarnim stanjem na terenu
 - Istraživanje stanja ciljnih staništa tipova ekološke mreže u moru

A.2. Prihodi od imovine (skupina 64) - kamata za sredstva po viđenju u iznosu 16,37 eura

A.3. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (skupina 65) u iznosu 73.913,60 eura i to:

- Prihodi od prodaje ulaznica u Cerovačkim špiljama u iznosu od 47.369,60 eura
- Prihodi od prodaje ulaznica u uvali Zavrtnica u iznosu od 22.390,40 eura
- Prihodi od prodaje ulaznica parka prirode Velebit u iznosu od 4,153,60 eura

A.4. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (skupina 66) u iznosu 29.506,65 eura i to:

- Prihodi od prodaje suvenira (odjeljak 6614) u iznosu od 14.442,65 eura
- Prihodi od naknada ostvarenih temeljem sklopljenih Ugovora za koncesijska odobrenja (odjeljak 6615) u iznosu od 15.064,00 eura.

A.5. Prihodi iz nadležnog proračuna (skupina 67) u iznosu 284.354,73 eura i to:

- Prihodi za financiranje plaća, doprinosa i prijevoza (odjeljak 6711) u iznosu 167.434,01 eura
- Prihodi za financiranje ostalih rashoda za zaposlene (odjeljak 6711) u iznosu 5.420,72 eura
- Prihodi za financiranje materijalnih rashoda poslovanja (odjeljak 6711) u iznosu 110.500,00 eura
- Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (odjeljak 6712) u iznosu 1.000,00 eura

A.6. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (skupina 68) u iznosu 0,00 eura

B. RASHODI POSLOVANJA

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja u razdoblju 01.01.-30.06.2024 iznose 470.198,90 eura i to:

- **Rashodi razred 3**

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja razreda 3 iznose 436.218,89 eura i to:

- Skupina 31 - Rashodi za zaposlene u iznosu 245.517,58 eura

Rashodi za zaposlene **veći** su u odnosu na prošlu godinu radi:

- povećanja osnovice i koeficijenta za obračun plaće
- zaposlena su još dva djelatnika, jedan djelatnik koji se financira iz Državnog proračuna (čuvar prirode III vrste) i jedan djelatnik koji se financira iz vlastitih sredstava (domar).
- Skupina 32 Materijalni rashodi u iznosu 189.317,69 eura

Rashodi za naknadu troškova zaposlenima (podskupina 321) **veći** su u odnosu na prošlu godinu radi povećanja broja zaposlenih koji su ostvarili pravo na naknadu troškova prijevoza.

Rashodi za materijal i energiju (podskupina 322) **manji** su u odnosu na prošlu godinu i iznose 38.771,13 eura:

- (odjeljak 3222) – Materijal i sirovine – rashodi za nabavu robe za daljnju prodaju (suvenera) – u prošloj godini smo morali nabaviti suvenire u prvom polugodištu zbog nedostatka istih što u ovom izvještajnom razdoblju nije bilo potrebno te će se nabava istih provesti u drugom polugodištu.
- (odjeljak 3224) – Materijal za tekuće i investicijsko održavanje – pošto je u pripremi provedba Projekta – Revitalizacija uvala Zavrtnica – zaštićenog krajobraza i NATURA 2000 područja u parku prirode Velebit kroz koji će se izvoditi radovi u uvali Zavrtnica, rashodi za nabavu materijala za tekuće i investicijsko održavanje znatno su manji radi toga što je većina rashoda nastajala za utrošeni materijal za popravke u uvali.
- (odjeljak 3227) – Služena radna obuća i odjeća – u ovom izvještajnom razdoblju nismo imali potrebu za nabavu obuće i odjeće za djelatnike tako da nismo ostvarili niti rashode u spomenutom izvještajnom razdoblju.

Rashodi za usluge (podskupina 323) znatno su **veći** u odnosu na prošlu godinu i iznose 126.696,04 eura:

- (odjeljak 3232) – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – zbog kvara na peći za centralno grijanje u Ustanovi i popravka istog te provođenja Projekta Smetlara 2 kroz koji su nastali rashodi za u visini 9.000,00 eura.
- (odjeljak 3233) – Usluge promidžbe i informiranja – u ovom izvještajnom razdoblju rashodi su znatno veći u odnosu na prošlu godinu radi rashoda nastalih za najam reklamnog plakata u Zadru za Cerovačke špilje, radi suorganizacije utrke Bošt 2024, suradnje na Balkan cave camp održanog u Cerovačkim špiljama te oglašavanja u programu Antena Zagreb.
- (odjeljak 3234) – Komunalne usluge – pošto je u ovom izvještajnom razdoblju u Centar izvrsnosti Cerovačke špilje izvršen priključak vode nastali su veći rashodi za opskrbu vodom te je proveden Projekt Smetlara 2 kroz koji je nastao rashod za odvoz odbačenog otpada iz speleološkog objekta.
- (odjeljak 3236) – Veterinarske i zdravstvene usluge – u 2024. godini obveza nam je bila osigurati djelatnicima sistematske preglede te su nastali rashodi kojih u prošlog godini nismo imali.
- (odjeljak 3237) -Intelektualne usluge – u ovom izvještajnom razdoblju nastali su rashodi za provođenje Projekta Smetlara 2 za stručni nadzor nad aktivnosti čišćenja i iznošenja odbačenog otpada iz speleološkog objekta Smetlara 2 i izradu Plana

sanacije speleološkog objekta Smetlara 2 s troškovnikom radova i mjerama sprečavanja ponovnog odlaganja otpada – konačna situacija.

- Skupina 34 Financijski rashodi u iznosu 1.383,62 eura

Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa (odjeljak 3431) **veći** su u odnosu na prošlu godinu radi kartične naplate ulaznica i suvenira u Cerovačkim špiljama.

- Skupina 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u iznosu 0,00 eura

Rashode na skupni 36 nismo ostvarili u tekućem izvještajnom razdoblju.

Ostali rashodi (skupina 38) u tekućem razdoblju nemamo ostvarenje rashoda.

- **Rashodi razred 4**

Ukupno ostvareni rashodi poslovanja razreda 4 iznose 33.980,01 eura i to:

- Skupina 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 33.980,01 eura
 - Rashodi (podskupina 421) - Poslovni objekti (odjeljak 4212) – nastali rashodi odnose se na nabavu drvene kućice u uvali Zavratnica
 - Rashodi (podskupina 422) – Oprema za održavanje i zaštitu (odjeljak 4223) rashodi su **veći** su u odnosu na prošlu godinu radi nabave tabli u uvali Zavratnica kroz Projekt – Revitalizacija uvale Zavratnica – zaštićenog krajobraza i NATURA 2000 područja u parku prirode Velebit i iznose 9.644,00 eura te rashodi za Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene (odjeljak 4227) **veći** su u odnosu na prošlu godinu i iznose 1208,01 eura.
 - Rashodi (podskupina 423) – u tekućem izvještajnom razdoblju nismo ostvarili rashode na podskupini 423.

Skupina 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu 0,00 eura

- U ovom izvještajnom razdoblju nismo ostvarili rashode na skupini 45, planirani rashodi ostvariti će se u drugoj polovini godine.

3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORU FINANCIRANJA/OBRASLOŽENJE OSTVAREN OG PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU/RAZDOBLJE

U općem dijelu izvještaja o izvršenju prikazani su prihodi i rashodi koji su ostvareni u izvještajnom razdoblju, a u sljedećim tablicama dan je prikaz koji uključuje prijenos sredstava iz prethode godine (donos) te prijenos sredstava u iduću godinu (odnos).

Planirani prihodi prema izvorima financiranja s razrađenim donosom / odnosom

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan 2024.	Donos iz 2023.	Odnos u 2025.	UKUPNO PLAN 2024.
1	2	3	4	5=2+3-4
UKUPNO PRIHODI	959.537,00	243.762,00	-267.702,00	935.597,00
1 Opći prihodi i primici	518.532,00	0,00	0,00	518.532,00
11 Opći prihodi i primici	518.532,00	0,00	0,00	518.532,00
12 Sredstva učešća za pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	76.005,00	75.165,00	-36.410,00	114.760,00
31 Vlastiti prihodi	76.005,00	75.165,00	-36.410,00	114.760,00
4 Prihodi za posebne namjene	221.000,00	168.597,00	-231.292,00	158.305,00
43 Ostali prihodi za posebne namjene	221.000,00	168.597,00	-231.292,00	158.305,00
5 Pomoći	144.000,00	0,00	0,00	144.000,00
51 Pomoći EU	0,00	0,00	0,00	0,00
52 Ostale pomoći	144.000,00	0,00	0,00	144.000,00
56 Fondovi EU	0,00	0,00		0,00
6 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00
61 Donacije	0,00	0,00		0,00
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00

Izvršenje prema izvorima financiranja s uključenim donosom

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PRIHODI 1-6 2024.	DONOS IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA	RASHODI 1-6 2023.	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE
1	2	3	4	5	6=4-5
UKUPNO	406.241,35	243.762,00	650.003,35	470.198,90	179.804,45
1 Opći prihodi i primici	284.354,73	0,00	284.354,73	284.354,73	0,00
11 Opći prihodi i primici	284.354,73	0,00	284.354,73	284.354,73	0,00
12 Sredstva učešća za pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	29.523,02	75.165,00	104.688,02	78.651,39	26.036,63
31 Vlastiti prihodi	29.523,02	75.165,00	104.688,02	78.651,39	26.036,63
4 Prihodi za posebne namjene	73.913,60	168.597,00	242.510,60	89.030,99	153.479,61
43 Ostali prihodi za posebne namjene	73.913,60	168.597,00	242.510,60	89.030,99	153.479,61
5 Pomoći	18.450,00	0,00	18.450,00	18.161,79	288,21
51 Pomoći EU	18.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

52 Ostale pomoći	18.450,00	0,00	18.450,00	18.161,79	288,21
56 Fondovi EU		0,00	0,00	0,00	0,00
6 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61 Donacije		0,00	0,00	0,00	0,00
7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		0,00	0,00	0,00	0,00

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja ukupno iznosi 382.466,67 eura i to:

- Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka 381.963,64 eura
- Novac u blagajni 503,03 euro

4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su izvršeni u kategoriji zaštite bioraznolikosti i krajolika.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Javna ustanova "Park prirode Velebit" nema postojećih zaduženja niti je u izvještajnom razdoblju ugovorila ili preuzela nova zaduženja po dugoročnim kreditima i zajmovima .

Potpis i pečat odgovorne osobe

Ravnatelj

Mario Šaban, struč.spec.ing.sec, mag.oec



VELEBIT
Park prirode
Nature park

JAVNA USTANOVA 'PARK PRIRODE VELEBIT'
▲ Kaniza gospićka 4b, 53 000 Gospić
T +385 (0)53 560 450
F +385 (0)53 560 451

E velebit@pp-velebit.hr
W www.pp-velebit.hr
BAN HR122390001100356306
OIB 65211368646

Javna ustanova „Park prirode Velebit“

KLASA: 007-03/24-01/10

URBROJ: 2125-1-18-01-24-2

Gospić, 26. srpnja 2024. godine

Temeljem članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 134. Zakona o zaštiti prirode (NN 80/13, 15/18, 14/19 i 127/19) te članka 14. i 16. Statuta Javne ustanove "Park prirode Velebit" (KLASA: 023-01/14-01/07 URBROJ: 2125/17-01-17-22 od dana 13. veljače 2017. godine), Upravno vijeće Javne ustanove "Park prirode Velebit" na svojoj 4. sjednici održanoj dana 26. srpnja 2024. godine donijelo je

ODLUKU

I.

Usvaja se prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Javne ustanove „Park prirode Velebit“ za razdoblje od 1.1.2024.g. do 30.6.2024.g.

II.

Polugodišnji izvještaj iz točke I. ove Odluke nalazi se u prilogu ove Odluke i čini njen sastavni dio.

III.

Zadužuje se ravnatelj Javne ustanove „Park prirode Velebit“ da Odluku i polugodišnji izvještaj iz točke I. ove Odluke dostavi Ministarstvu zaštite okoliša i zelene tranzicije.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća
Dario Matanović, dipl.oec.



VELEBIT

Park prirode
Nature park

JAVNA USTANOVA 'PARK PRIRODE VELEBIT'

▲ Kaniža gospička 4b, 53 000 Gospić

T +385 (0)53 560 450

F +385 (0)53 560 451

E velebit@pp-velebit.hr

W www.pp-velebit.hr

BAN HR122390001100356306

OIB 65211368646

O b r a z l o ž e n j e

Člankom 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) propisano je da su proračunski korisnici, među kojima je i Javna ustanova „Park prirode Velebit“, dužni upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, nakon čijeg se usvajanja polugodišnji izvještaj dostavlja nadležnom ministarstvu.

Sukladno navedenom, Upravno vijeće Javne ustanove „Park prirode Velebit“ temeljem članka 14. i 16. Statuta Javne ustanove „Park prirode Velebit“, usvojilo je dostavljeni prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Javne ustanove „Park prirode Velebit“ za razdoblje od 1.1.2024.g. do 30.6.2024.g. i donijelo ovu Odluku.