



VELEBIT

Park prirode
Nature park

JAVNA USTANOVA 'PARK PRIRODE VELEBIT'

A Kaniža 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

IBAN HR1223900011100356306

OIB 65211368646

Ured ravnatelja
KLASA:400-01/23-01/04
URBROJ:2125-1-18-01-23-6

U Gospiću, 10.07.2023. godine

Predmet: Bilješke uz financijski izvještaj za razdoblje 1.1. – 30.06.2023. godine

Osnovni podaci

Parkom prirode „Velebit“ upravlja Javna ustanova, koja svoju djelatnost obavlja u tri ureda; u Gospiću (sjedište Ustanove), Krasnu i u Gračacu u Centru izvrsnosti Cerovačke špilje.

Prema Statutu Javne ustanove Park prirode „Velebit“, tijela Javne ustanove su: Upravno vijeće, ravnatelj i stručni voditelj. Djelokrug zaštite prirode i sve djelatnosti vezane za upravljanje zaštićenim područjima u nadležnosti su Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja, u okviru kojeg je ustrojena Uprava za zaštitu prirode.

Osim redovne djelatnosti Javna ustanova Park prirode „Velebit“ provodi:

- Projekt - Prezencijsko posjetiteljski centar Podprag sufinanciran sredstvima pomoći od izvanproračunskih korisnika - Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost.
- Projekt - Opremanje odabranog speleološkog objekta i pristupne planinarsko – alpinističke staze (Ferrata) na masivu Crnopac
- Projekt - Zaštita i očuvanje cretnih staništa sufinanciran Zajedničkim sredstvima parkova Hrvatske

Javna ustanova na dan 30.06.2023. godine ima 26 djelatnika, od kojih je 16 djelatnika koji se financiraju iz Državnog proračuna i 10 djelatnika koji se financiraju iz vlastitih sredstava.

Od 16 djelatnika koji se financiraju iz Državnog proračuna 15 ima stalni radni odnos na neodređeno, a 1 djelatnik zaposlen na određeno i zamjena je za djelatnika na roditeljskom dopustu koji se financiraju na teret HZZO-a.

Od 10 djelatnika koji se financiraju iz vlastitih sredstava 3 djelatnika zaposlena su na neodređeno i 7 djelatnika na određeno.

Bilješke uz PR-RAS

1. Prihodi poslovanja



40 godina od proglašenja Velebita parkom prirode

60 godina od proglašenja Cerovačkih špilja geomorfološkim spomenikom prirode



U izvještajnom razdoblju Javna ustanova Park prirode Velebit ostvarila je ukupne prihode u iznosu od **422.565,81 euro** . Ostvareni prihodi znatno su **manji** u odnosu na prošlu godinu radi toga što je u prošloj godini završen Projekt Centar izvrsnosti Cerovačke špilje i u potpunosti je plaćen.

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi kako slijedi:

1.1. 107.701,58 eura - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (konto 63)

Prihodi (konto 63) su znatno su **manji** u odnosu na prošlu godinu radi toga što je u prošloj godini završen Projekt Centar izvrsnosti Cerovačke špilje i u potpunosti je plaćen upravo iz tog razloga na kontu 632 -Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u ovoj godini **nemamo** ostvarenih prihoda.

Ostvareni prihodi na kontu 63 sastoje se od:

Pomoći od izvanproračunskih korisnika - FZOEU - (konto 634) u iznosi od 48.974,72 eura i to:

- 9.688,77 eura (konto 6341) Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika FZOEU – sredstva namijenjena za provedbu projekta – Prezentacijsko posjetiteljski centar Podprag
- 39.285,95 eura (konto 6342) Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika FZOEU - sredstva namijenjena za provedbu projekta – Prezentacijsko posjetiteljski centar Podprag

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (konto 639) -- Prihod iz Zajedničkih sredstava nacionalnih parkova i parkova prirode u iznos od 58.726,86 eura i to:

- 25.546,16 eura (konto 6391) Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – sredstva namijenjena za
 - provedbe projekta – Zaštita i očuvanje cretnih staništa u iznosu 19.500,00 eura
 - provedbu projekta – Opremanje odabranog speleološkog objekta i pristupne planinarsko – alpinističke staze (Ferrata) na masivu Crnopac u iznosu 6.046,16 eura
- 33.180,70 eura (konto 6392) Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna - sredstva namijenjena za opremanje odabranog speleološkog objekta i pristupne planinarsko -alpinističke staze (Ferrata) na masivu Crnopac

1.2. 1,56 eura - Prihodi od imovine (konto 64) - kamata za sredstva po viđenju

1.3. 68.757,48 eura - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (konto 65)

U odnosu na prošlu godinu ostvareni su **veći** prihodi na (kontu 65) radi prodaje ulaznica u Cerovačkim špiljama koji zbog provedbe Projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje u prošloj godini do sredine lipnja nisu realizirani.

Ostvareni prihodi na kontu 65 odnose se na:

- Prihodi od prodaje ulaznica u Cerovačkim špiljama u iznosu od 50.485,80 eura
- Prihodi od prodaje ulaznica u uvali Zavrtnica u iznosu od 17.241,60 eura
- Prihodi od prodaje ulaznica parka prirode Velebit u iznosu od 1.030,08 eura

1.4. **33.262,30 eura** - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (konto 66)
U odnosu na prošlu godinu ostvareni su znatno **veći** prihodi na (kontu 66) radi prodaje robe za daljnju prodaju – suvenira u suvenirnici u Centru izvrsnosti Cerovačke špilje koji zbog provedbe Projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje u prošloj godini do sredine lipnja nije realiziran.

Ostvareni prihodi na kontu 66 odnose se na:

- Prihodi od naknada ostvarenih temeljem sklopljenih Ugovora za koncesijska odobrenja (konto 6615) u iznosu od 17.098,78 eura
- Prihodi od prodaje suvenira (konto 6614) u iznosu od 16.163,52 eura

1.5. **212.244,67 eura** Prihodi iz nadležnog proračuna (konto 67)

U odnosu na prošlu godinu ostvareni su **veći** prihodi n

- 119.945,72 eura za Prihodi za financiranje plaća, doprinosa i prijevoza (konto 6711)
- 4.978,95 eura za Prihodi za financiranje ostalih rashoda za zaposlene (konto 6711)
- 84.620,00 eura Prihodi za financiranje materijalnih rashoda poslovanja (konto 6711)
- 2.700,00 eura Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (konto 6712)

1.6. **598,22 eura** - Kazne, upravne mjere i ostali prihodi (konto 68)

2. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja (konto 3) u iznosu **290.480,37 eura** sastoje se od:

2.1. Rashoda za zaposlene (konto 31) u iznosu od **187.475,62 eura** utrošenih na plaće, doprinose i materijalna prava djelatnika Ustanove financiranih sredstvima proračuna RH te djelatnika financiranih iz vlastitih prihoda. Rashodi su **veći** u odnosu na prošlu godinu radi:

- povećanja osnovice za obračun plaće
- djelatnici zaposleni u Cerovačkim špiljama prošlu godinu su počeli sa radom u lipnju 2022 a u ovoj godini rade od 01.01.2023
- zaposlena su još tri djelatnik jedan djelatnik koji se financira iz Državnog proračuna dva sezonca u Cerovačkim špiljama koji se financiraju iz vlastitih sredstava.

2.2. Materijalnih rashoda (konto 32) u iznosu od **101.415,28 eura**

- Naknade troškova zaposlenima (konto 321) **veći** je u odnosu na prošlu godinu i radi zapošljavanja novih djelatnika i rada djelatnika u Cerovačkim špiljama u cijelom izvještajnom razdoblju
- Rashodi za materijal i energiju (konto 322) **manji** su u odnosu na prošlu godinu:
 - Materijal i sirovine (konto 3222) rashodi su znatno **veći** u odnosu na prošlu godinu radi nabave robe za daljnju prodaju potrebne u suvenirnici u Centru izvrsnosti Cerovačke špilje
 - Energija (konto 3223) rashodi su **manji** u odnosu na prošlu godinu radi Vladine mjere kojom se sufinancira dio rashoda za električnu energiju
 - Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (konto 3224) rashodi su **veći** u odnosu na prošlu godinu radi nabave materijala za uređenje podzida u uvali Zavratnica i materijala za ostale radove koji su u uvali Zavratnica izvršeni
 - Sitni inventar i auto gume (konto 3225) rashodi su znatno **manji** u odnosu na prošlu godinu radi završetka Projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje radi kojega je u prošloj godini nastali rashodi
- Rashodi za ostale usluge (konto 323) znatno su **manji** u odnosu na prošlu godinu radi završetka Projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje kroz koji je rashod za intelektualne usluge (konto 3237) i ostale usluge (konto 3239) bio znatno veći nego u izvještajnom razdoblju ove godine.
 - Usluge telefona, pošte i prijevoza (3231) rashodi su veći zbog poskupljenja usluga
 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (3232) rashodi su znatno **veći** u odnosu na prošlu godinu radi popravaka prijevoznih sredstava i radova na popravku podzida u uvali Zavratnica
 - Komunalne usluge (konto 3234) rashodi su znatno **veći** u odnosu na prošlu godinu radi poskupljenja usluge odvoza smeća
 - Zakupnine i najamnine (konto 3235) znatno su **manji** u odnosu na prošlu godinu radi isteka Ugovora sa OTP leasingom za leasing prijevoznih sredstava (3 vozila).
 - Računalne usluge (konto 3238) rashodi su **veći** u odnosu na prošlu godinu radi uvođenja RAO sustava za naplatu ulaznica u Cerovačkim špiljama.
 - Ostale usluge (konto 3239) rashodi su znatno manji u odnosu na prošlu godinu radi provođenja Projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (konto 329) **manji** su u odnosu na prošlu godinu
 - Reprzentacija (konto 3293) rashodi su znatno manji u odnosu na prošlu godinu radi završetka Projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje.

2.3. Financijskih rashoda (konto 34) u iznosu od **798,99 eura** – rashodi su veći u odnosu na prošlu godinu radi uvođenja kartične naplate suvenira i ulaznica u Cerovačkim špiljama na osnovu kojih su se povećali rashodi za bankarske usluge.

2.4. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (konto 36) koje se odnose na tekuće

pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (konto 3681) u ovoj godini **nismo ostvarili** a odnosile su se u prošloj godini na rashode nastale u provođenje Projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje nastalih od strane partnera na projektu Zadarske Županije.

Isto se odnosi na - Ostali rashodi (konto 38) - Tekuće donacije u novcu (konto 3811) i Tekuće donacije iz EU sredstava (konto 3813) – u prošloj godini rashodi nastali od strane partnera na projekt Zagrebački speleološki savez.

3. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Ukupno iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine (konto 4) iznose **112.365,61 eura** znatno su manji u odnosu na prošlu godinu radi završetka projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje radi kojega su u prošloj godini nastali rashodi.“.

- Poslovni objekti (konto 4212); Ostali građevinski objekti (konto 4214); Instrumenti, uređaji i strojevi (konto 4225) i Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene (konto 4227) – u odnosu na prošlu godinu u izvještajnom razdoblju tekuće godine **nisu ostvareni** radi završetka projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje.
- Oprema za održavanje i zaštitu (konto 4223) u iznosu od 1.870,00 eura – rashodi su manji u odnosu na prošlu godinu radi završetka projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje.
- Prijevozna sredstva u cestovnom prometu (konto 4231) u iznosu od 31.367,20 eura - odnose se na rashode nastale za nabavu automobila za koji je ugovor sklopljen u 2022. godini ali je isporuka istog bila u 2023. godini i isti je financiran iz vlastitih sredstava.
- Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (konto 4511) u iznosu od 79.128,41 eura – rashodi se odnose na provedbu projekta opremanje odabranog speleološkog objekta i pristupne planinarsko -alpinističke staze (Ferrata) na masivu Crnopac, projekta Presentacijsko posjetiteljski centar Podprag i rashoda za projektno-tehničku dokumentaciju za uređenje kata upravne zgrade.

4. Bilješka uz ostvareni rezultat

Javna ustanova Park prirode Velebit u ovom izvještajnom razdoblju ostvarila je višak prihoda u iznosu 19.719,83 eura što uz preneseni višak iz prethodne godine u iznosu od 346.889,62 eura daje ukupni višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 366.609,45 eura.

Bilješke uz Obveze

Javna ustanova Park prirode Velebit nema dospjelih obveza na dan 30.06.2023.

Stanje obveza na dan 30.06.2023. godine iznosi **59.887,50 eura** i u cijelosti se odnosi se na nedospjele obveze :

- plaće i putni troškovi za zaposlene 6/2022 – 39.895,43 eura
- redovni materijalni rashodi za 06/2022 – 6.541,93 eura
- jamčevine - 6.339,00 eura
- Obveza za porez na dodanu vrijednost - 7.111,14 eura

Ravnatelj

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



[Handwritten signature of Mario Šaban]