

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), članka 9. Odluke o osnivanju Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije („Službeni glasnik Koprivničko-križevačke županije“ broj 16/96., 1/05., 10/05., 12/05.-pročišćeni tekst, 12/09., 9/12. i 3/14.), članka 18. i članka 19. Statuta Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije („Službeni glasnik Koprivničko-križevačke županije“ broj 2/05., 11/05., 14/05., 18/09., 12/10., 11/12., 12/12. i 8/14.) Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije na svojoj 23. sjednici održanoj 14. srpnja 2023. usvaja

### POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ

o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine

#### I. OPĆI DIO

##### Članak 1.

Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije KLASA: 400-02/22-01/01, URBROJ: 2137-112-22-2 (u daljnjem tekstu: Financijski plan Javne ustanove) ostvaren je kako slijedi:

Račun/opis	Izvršenje za prethodnu godinu (od 1.1. do 30.6.2022.)	Izvorni plan za proračunsku godinu 2023.	Izvršenje za proračunsku godinu (od 1.1. do 30.6.2023.)	Indeks 4/2	Indeks 4/3
I	2	3	4	5	6
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
Prihodi poslovanja	84.733,86	197.653,00	60.061,71	70,88%	30,38%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>84.733,86</b>	<b>197.653,00</b>	<b>60.061,71</b>	<b>70,88%</b>	<b>30,38%</b>
Rashodi poslovanja	49.471,94	190.303,00	50.891,99	13,65%	26,74 %
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	7.300,00	0,00	-	-
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>49.471,94</b>	<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>102,87%</b>	<b>25,75%</b>
<b>VIŠAK / - MANJAK</b>	35.261,92	50,00	9.169,72	3,45%	18339,44%
<b>B. PRENESENA SREDSTVA</b>					
Ukupni donos višak/- manjak prethodnih godina	-24.455,71	-50,00	-29.868,97	-12,67%	-
Višak/-manjak koji će se pokriti u narednom razdoblju	-29.868,97	0,00	9.169,72	-30,70%	-
<b>C. RAČUN FINANCIRANJA</b>					
Primici od financijske imovine i zaduživanja	-	-	-	-	-
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	-	-	-	-	-
NETO FINANCIRANJE	-	-	-	-	-
<b>D. REZULTAT TEKUĆEG RAZDOBLJA</b>	<b>-29.868,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.699,25</b>	-	-

##### Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci u Računu prihoda i rashoda iskazani su prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:



**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**  
za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

**Tablica 1.** Prihodi i primitci prema ekonomskoj klasifikaciji

	Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije	Izvršenje za prethodnu godinu (od 1.1. do 30.6.2022.)	Izvorni plan za proračunsku godinu 2023.	Izvršenje za proračunsku godinu (od 1.1. do 30.6.2023.)	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>PRIHODI</b>	<b>84.733,86</b>	<b>197.653,00</b>	<b>60.061,71</b>	<b>70,88%</b>	<b>30,39%</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>84.733,86</b>	<b>197.653,00</b>	<b>60.061,71</b>	<b>70,88%</b>	<b>30,39%</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>21.829,86</b>	<b>6.961,00</b>	<b>4.502,98</b>	<b>20,63%</b>	<b>64,69%</b>
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	5.408,03	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	5.408,03	0,00	0,00	0,00%	0,00%
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	325,00	0,00	0,00%	0,00%
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	325,00	0,00	0,00%	0,00%
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	16.421,83	6.636,00	4.502,98	27,42%	67,86%
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	16.421,83	6.636,00	4.502,98	27,42%	67,86%
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>1,56</b>	<b>63,00</b>	<b>1,44</b>	<b>92,31%</b>	<b>2,29%</b>
641	Prihodi od financijske imovine	1,56	63,00	1,44	92,31%	2,29%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,56	63,00	1,44	92,31%	2,29%
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>62.902,45</b>	<b>190.629,00</b>	<b>55.557,29</b>	<b>88,32%</b>	<b>29,14%</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	62.902,45	190.629,00	55.557,29	88,32%	29,14%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	59.314,21	183.329,00	55.093,09	92,88%	30,05%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	3.588,24	7.300,00	464,20	12,94%	6,36%
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
922	Višak/manjak prihoda	0,00	50,00	0,00	0,00%	0,00%
9222	Manjak prihoda	0,00	50,00	0,00	0,00%	0,00%



**Tablica 2.** Rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji

	Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije	Izvršenje za prethodnu godinu (od 1.1. do 30.6.2022.)	Izvorni plan za proračunsku godinu 2023.	Izvršenje za proračunsku godinu (od 1.1. do 30.6.2023.)	Indeks (5/3)	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>RASHODI</b>	<b>49.471,94</b>	<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>102,87%</b>	<b>25,75%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>49.471,94</b>	<b>190.303,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>102,87%</b>	<b>26,74%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>29.144,48</b>	<b>82.128,00</b>	<b>32.537,82</b>	<b>111,64%</b>	<b>39,62%</b>
311	Plaće (Bruto)	24.421,97	67.370,00	27.154,77	111,19%	40,31%
3111	Plaće za redovan rad	24.421,97	67.370,00	27.154,77	111,19%	40,31%
312	Ostali rashodi za zaposlene	692,88	3.424,00	902,50	130,25%	26,36%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	692,88	3.424,00	902,50	130,25%	26,36%
313	Doprinosi na plaće	4.029,63	11.334,00	4.480,55	111,19%	39,53%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.029,63	11.334,00	4.480,55	111,19%	39,53%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>20.238,92</b>	<b>107.313,00</b>	<b>18.290,74</b>	<b>90,37%</b>	<b>17,04%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	1.330,55	8.944,00	1.204,06	90,49%	13,46%
3211	Službena putovanja	371,62	5.706,00	411,53	110,74%	7,21%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	796,34	2.044,00	792,53	99,52%	38,77%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	162,59	1.194,00	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	3.429,52	15.754,00	3.364,43	98,10%	21,36%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	806,91	4.645,00	1.177,41	145,92%	25,35%
3223	Energija	1.479,04	4.473,00	1.383,21	93,52%	30,92%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	821,29	3.981,00	803,81	97,87%	20,19%
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	1.991,00	0,00	0,00%	0,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	322,28	664,00	0,00	0,00%	0,00%
323	Rashodi za usluge	13.216,89	70.955,00	11.664,65	88,26%	16,44%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	883,00	2.124,00	1.010,22	114,41%	47,56%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.151,01	8.229,00	1.853,81	161,06%	22,53%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	313,02	13.247,00	809,83	258,72%	6,11%
3234	Komunalne usluge	6.065,52	18.051,00	3.795,16	62,57%	21,02%
3235	Zakupnine i najamnine	334,85	531,00	178,32	53,25%	33,58%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	329,43	332,00	0,00	0,00%	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.493,13	7.061,00	1.575,00	105,48%	22,31%
3238	Računalne usluge	1.566,13	3.185,00	1.698,88	108,48%	53,34%
3239	Ostale usluge	1.080,81	18.195,00	743,43	68,78%	4,09%



329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.261,96	11.660,00	2.057,60	90,97%	17,65%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	895,78	2.256,00	515,36	57,53%	22,84%
3292	Premije osiguranja	825,60	2.289,00	785,54	95,15%	34,32%
3293	Reprezentacija	476,22	1.991,00	432,14	90,74%	21,70%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	64,37	5.124,00	324,56	504,21%	6,33%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>88,54</b>	<b>212,00</b>	<b>63,43</b>	<b>71,64%</b>	<b>29,92%</b>
343	Ostali financijski rashodi	88,54	212,00	63,43	71,64%	29,92%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	88,54	212,00	63,43	71,64%	29,92%
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	650,00	0,00	0,00%	0,00%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	650,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	0,00	7.300,00	0,00	0,00%	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	1.991,00	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	5.309,00	0,00	0,00%	0,00%

**Tablica 3.** Prihodi prema izvorima financiranja

	<b>Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije</b>	<b>Izvršenje za prethodnu godinu (od 1.1. do 30.6.2022.)</b>	<b>Izvorni plan za proračunsku godinu 2023.</b>	<b>Izvršenje za proračunsku godinu (od 1.1. do 30.6.2023.)</b>	<b>Indeks (5/3)</b>	<b>Indeks (5/4)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
	<b>PRIHODI SVEUKUPNO</b>	<b>84.733,86</b>	<b>197.703,00</b>	<b>60.061,71</b>	<b>70,88%</b>	<b>30,38%</b>
	<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>62.902,45</b>	<b>190.629,00</b>	<b>55.557,29</b>	<b>88,32%</b>	<b>29,14%</b>
Izvor	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	62.902,45	16.590,00	55.557,29	88,32%	8,87%
	<b>3 VLASTITI PRIHODI</b>	<b>1,56</b>	<b>113,00</b>	<b>1,44</b>	<b>92,31%</b>	<b>1,27%</b>
Izvor	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1,56	113,00	1,44	92,31%	1,27%
	<b>5 POMOĆI</b>	<b>21.829,86</b>	<b>6.961,00</b>	<b>4.502,98</b>	<b>20,63%</b>	<b>64,69%</b>
Izvor	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	21.829,86	6.961,00	4.502,98	20,63%	-



**Tablica 4.** Rashodi prema izvorima financiranja

	<b>Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije</b>	<b>Izvršenje za prethodnu godinu (od 1.1. do 30.6.2022.)</b>	<b>Izvorni plan za proračunsku godinu 2023.</b>	<b>Izvršenje za proračunsku godinu (od 1.1. do 30.6.2023.)</b>	<b>Indeks (5/3)</b>	<b>Indeks (5/4)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6 (5/3)</b>	<b>7 (5/4)</b>
	<b>RASHODI</b>	<b>49.471,94</b>	<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>102,87%</b>	<b>25,75%</b>
	<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>46.096,62</b>	<b>190.629,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>110,40%</b>	<b>26,70%</b>
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	46.096,62	190.629,00	50.891,99	110,40%	26,70%
	<b>3 VLASTITI PRIHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>13,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	13,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>5 POMOĆI</b>	<b>3.375,32</b>	<b>6.961,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	3.375,32	6.961,00	0,00	0,00%	0,00%

**Tablica 5.** Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

<b>Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije</b>	<b>Izvršenje za prethodnu godinu (od 1.1. do 30.6.2022.)</b>	<b>Izvorni plan za proračunsku godinu 2023.</b>	<b>Izvršenje za proračunsku godinu (od 1.1. do 30.6.2023.)</b>	<b>Indeks (5/3)</b>	<b>Indeks (5/4)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>RASHODI SVEUKUPNO</b>	<b>49.471,94</b>	<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>102,87%</b>	<b>25,75%</b>
<b>05 Zaštita okoliša</b>	<b>49.471,94</b>	<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>102,87%</b>	<b>25,75%</b>
056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	49.471,94	197.603,00	50.891,99	102,87%	25,75%
0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	49.471,94	197.603,00	50.891,99	102,87%	25,75%
<b>06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
066 Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%



## II. POSEBNI DIO

### Članak 3.

Izvršenje rashoda i izdataka u Financijskom planu Javne ustanove po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekta prikazano je kako slijedi:

**Tablica 6.** Rashodi i izdaci po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekta

<b>POSEBNI DIO PRORAČUNA</b>				
<b>Ostvarenje za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023</b>				
Brojčana oznaka i naziv razdjela, glave, izvora financiranja, programa, aktivnosti i projekta te računa ekonomske klasifikacije		Izvorni plan za proračunsku godinu 2023.	Izvršenje za proračunsku godinu (od 1.1. do 30.6.2023.)	Indeks (4/3)
1	2	3	4	5
<b>RASHODI</b>		<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>25,75%</b>
<b>Razdjel 005</b>	<b>UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, GRADNJU, ZAŠTITU OKOLIŠA I ZAŠTITU PRIRODE</b>	<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>25,75%</b>
<b>Glava 00503</b>	<b>JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ</b>	<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>25,75%</b>
<b>Program</b>	<b>ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE</b>	<b>197.603,00</b>	<b>50.891,99</b>	<b>25,75%</b>
<b>Aktivnost</b>	<b>A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE</b>	<b>113.299,00</b>	<b>40.537,20</b>	<b>35,78%</b>
<b>Funk. klas.</b>	<b>0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani</b>	<b>113.299,00</b>	<b>40.537,20</b>	<b>35,78%</b>
	<b>I OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>113.299,00</b>	<b>40.537,20</b>	<b>35,78%</b>
<b>Izvor financ.</b>	<b>11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST</b>	<b>113.299,00</b>	<b>40.537,20</b>	<b>35,78%</b>
311	Plaće (Bruto)	65.565,00	25.706,75	39,21%
3111	Plaće za redovan rad	65.565,00	25.706,75	39,21%
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.424,00	902,50	26,36%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.424,00	902,50	26,36%
313	Doprinosi na plaće	11.016,00	4.241,62	38,50%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.016,00	4.241,62	38,50%
321	Naknade troškova zaposlenima	4.645,00	959,81	20,66%
3211	Službena putovanja	1.991,00	212,40	10,67%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.991,00	747,41	37,54%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	663,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	8.296,00	1.524,39	18,38%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.991,00	479,35	24,08%
3223	Energija	3.650,00	1.045,04	28,63%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.327,00	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	664,00	0,00	0,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	664,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	13.870,00	5.688,71	41,01%



3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.124,00	1.010,22	47,56%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	265,00	25,65	9,68%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.301,00	151,93	11,68%
3234	Komunalne usluge	797,00	305,28	38,30%
3235	Zakupnine i najamnine	531,00	178,32	33,58%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	332,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.079,00	1.575,00	51,15%
3238	Računalne usluge	3.185,00	1.698,88	53,34%
3239	Ostale usluge	2.256,00	743,43	32,95%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.271,00	1.449,99	23,12%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.256,00	515,36	22,84%
3292	Premije osiguranja	2.289,00	785,54	34,32%
3293	Reprezentacija	1.062,00	145,26	13,68%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	664,00	3,83	0,58%
343	Ostali financijski rashodi	212,00	63,43	29,92%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	212,00	63,43	29,92%
<b>Kapitalni</b>	<b>K100044 OPREMANJE JU ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆ. DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ</b>	<b>1.991,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	1.991,00	0,00	0,00%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.991,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	1.991,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	1.991,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	1.991,00	0,00	0,00%
<b>Tekući</b>	<b>T100062 PROJEKT DRAVA LIFE - INTERGRATED RIVER MANAGEMENT</b>	<b>18.581,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	18.581,00	0,00	0,00%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	18.581,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	7.432,00	0,00	0,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	530,00	0,00	0,00%
3211	Službena putovanja	530,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	6.902,00	0,00	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.186,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	3.716,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	11.149,00	0,00	0,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	797,00	0,00	0,00%
3211	Službena putovanja	797,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	10.352,00	0,00	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.778,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	5.574,00	0,00	0,00%
<b>Kapitalni</b>	<b>K100078 PROJEKT DRAVA LIFE INTERGRATED RIVER MANAGEMENT</b>	<b>5.309,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	5.309,00	0,00	0,00%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.309,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	2.124,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	2.124,00	0,00	0,00%
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.124,00	0,00	0,00%



Izvor financ.	<b>19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK</b>	<b>3.185,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	3.185,00	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.185,00	0,00	0,00%
Aktivnost	<b>A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE</b>	<b>650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Funk. klas.	<b>0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani</b>	<b>650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Izvor financ.	<b>11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST</b>	<b>325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
383	Kazne, penali i naknade štete	325,00	0,00	0,00%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	325,00	0,00	0,00%
	<b>5 POMOĆI</b>	<b>325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Izvor financ.	<b>55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI</b>	<b>325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
383	Kazne, penali i naknade štete	325,00	0,00	0,00%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	325,00	0,00	0,00%
Aktivnost	<b>A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA</b>	<b>55.119,00</b>	<b>8.622,72</b>	<b>15,64%</b>
Funk. klas.	<b>0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani</b>	<b>55.119,00</b>	<b>8.622,72</b>	<b>15,64%</b>
	<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>48.470,00</b>	<b>8.622,72</b>	<b>17,79%</b>
Izvor financ.	<b>11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST</b>	<b>48.470,00</b>	<b>8.622,72</b>	<b>17,79%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	2.919,00	199,13	6,82%
3211	Službena putovanja	2.388,00	199,13	8,34%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	531,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	6.131,00	1.840,04	30,01%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.327,00	698,06	52,60%
3223	Energija	823,00	338,17	41,09%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.654,00	803,81	30,29%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.327,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	37.164,00	5.975,94	16,08%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.964,00	1.828,16	22,96%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.982,00	657,90	16,52%
3234	Komunalne usluge	17.254,00	3.489,88	20,23%
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.982,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	3.982,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.256,00	607,61	26,93%
3293	Reprezentacija	929,00	286,88	30,88%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.327,00	320,73	24,17%
	<b>3 VLASTITI PRIHODI</b>	<b>13,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Izvor financ.	<b>31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI</b>	<b>13,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
323	Rashodi za usluge	13,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	13,00	0,00	0,00%
	<b>5 POMOĆI</b>	<b>6.636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Izvor financ.	<b>55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI</b>	<b>6.636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	1.327,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.327,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	2.654,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	2.654,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.655,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.655,00	0,00	0,00%



<b>Tekući</b>	<b>T100095 PROJEKT RIVERSIDE</b>	<b>2.654,00</b>	<b>1.732,07</b>	<b>65,26%</b>
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	2.654,00	1.732,07	65,26%
	<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>2.654,00</b>	<b>1.732,07</b>	<b>65,26%</b>
Izvor financ.	<b>11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST</b>	<b>398,00</b>	<b>259,81</b>	<b>65,28%</b>
311	Plaće (Bruto)	271,00	217,20	80,15%
3111	Plaće za redovan rad	271,00	217,20	80,15%
313	Doprinosi na plaće	47,00	35,84	76,26%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	47,00	35,84	76,26%
321	Naknade troškova zaposlenima	8,00	6,77	84,63%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8,00	6,77	84,63%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	72,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	72,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	<b>19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK</b>	<b>2.256,00</b>	<b>1.472,26</b>	<b>65,26%</b>
311	Plaće (Bruto)	1.534,00	1.230,82	80,24%
3111	Plaće za redovan rad	1.534,00	1.230,82	80,24%
313	Doprinosi na plaće	271,00	203,09	74,94%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	271,00	203,09	74,94%
321	Naknade troškova zaposlenima	45,00	38,35	85,22%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	45,00	38,35	85,22%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	406,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	406,00	0,00	0,00%

#### Članak 4.

Obrazloženje Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine je sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine.

#### Članak 5.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine nakon usvajanja prosljediti će se Upravnom odjelu za prostorno uređenje, gradnju, zaštitu okoliša i zaštitu prirode Koprivničko-križevačke županije, te će se objaviti na oglasnoj ploči Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije.

### UPRAVNO VIJEĆE JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE

KLASA: 007-01/23-01/01  
URBROJ: 2137-112-23-54



PREDSJEDNIK:  
Zdravko Matotan

*Zdravko Matotan*



**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM  
DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE  
ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU  
ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023. GODINE**

Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu KLASA: 400-02/22-01/01, URBROJ: 2137-112-22-2 (u daljnjem tekstu Financijski plan Javne ustanove) Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije je donijelo 29. prosinca 2022. godine.

Sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17 i 01/20.) (u daljnjem tekstu: Pravilnik) i Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.).

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine sastoji se od Općeg dijela, Posebnog dijela i Obrazloženja.

**Opći dio** sadrži Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

*Račun prihoda i rashoda* sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

*Račun financiranja* sadrži iskazane primitke od financijske imovine i zaduživanja, te prikaz izdataka za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

**Posebni dio** sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

**Obrazloženje** se sastoji od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela.

Financijski plan Javne ustanove u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine izvršen je na sljedeći način.

## **I. OPĆI DIO**

### **1. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRIHODA I PRIMITAKA**

Ukupno planirani prihodi Javne ustanove za 2023. godinu planirani su u iznosu od 197.653,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine Javna ustanova za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije (u daljnjem tekstu: Javna ustanova) ostvarila je prihode u ukupnom iznosu od **60.061,71 eura** što iznosi **30,38 %** ukupno planiranih prihoda za 2023. godinu.

Planirani izvor tih prihoda i njegovo ostvarenje u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine je sljedeće:

- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je u iznosu od 190.629,00 eura i oni su u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareni u iznosu od 55.557,29 eura što je 29,14%, taj prihod čini prihod za financiranje rashoda poslovanja koji je planiran u iznosu od 183.329,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvaren je u iznosu od 55.093,09 eura što je 30,05%, također taj prihod čini i prihod iz nadležnoj proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji je planiran u iznosu od 7.300,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvaren je u iznosu 464,20 eura što iznosi 6,36%
- prihodi od pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna planiran je u iznosu od 6.961,00 eura, a on je u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvaren u iznosu od 4.502,98 eura što je 64,69%
- prihod od imovine planiran je u iznosu od 63,00 eura, a on je u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvaren u iznosu od 1,44 eura što je 2,29%



## **2. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA RASHODA I IZDATAKA**

Ukupno planirani rashodi i izdaci Javne ustanove za 2023. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 197.603,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od **50.891,99 eura** što iznosi 25,75 % ukupno planiranih rashoda i izdataka za 2023. godinu. Planirani izvor tih rashoda i njegovo ostvarenje u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine je sljedeće:

- rashodi iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirani su u iznosu od 190.629,00 eura i oni su u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareni u iznosu od 50.891,99 eura što je 26,70%, ti rashodi se odnose na sljedeće:
  - Rashodi za zaposlene koji su planirani u iznosu od 82.128,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareni su u iznosu od 32.537,82 eura što je 26,74%,
  - Materijalni rashodi koji su planirani u iznosu od 107.313,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareni su iznosu od 18.290,74 eura što je 17,04%,
  - Financijski rashodi koji su planirani u iznosu od 212,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareni su u iznosu od 63,43 eura što je 29,92%,
  - Ostali rashodi koji su planirani u iznosu od 650,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine nisu ostvareni,
  - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji su planirani u iznosu od 7.300,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine nisu ostvareni.
- iz vlastitih prihoda u iznosu od 13,00 eura, a ti rashodi nisu ostvareni
- iz pomoći sredstava EU planirani su u iznosu od 6.961,00 eura, a ti rashodi nisu ostvareni

## **II. POSEBNI DIO**

### **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA RASHODA I IZDATAKA ISKAZANIH PO IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI, RASPOREĐENIH U PROGRAME KOJI SE SASTOJE OD AKTIVNOSTI I PROJEKATA**

Aktivnosti Javne ustanove u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine odvijale su se sukladno Godišnjem programu rada Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije s aktivnostima zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja zaštićenih područja u Koprivničko-križevačkoj županiji za 2023. godinu (KLASA: 400-02/22-01/01, URBROJ: 2137-112-22-10 od studenoga 2022. godine), odnosno u okviru sredstava koji su planirani u Programu: Zaštita, održavanje i promicanje zaštićenih dijelova prirode županije, a obuhvaćaju provedbu/ostvarivanje redovne djelatnosti Javne ustanove, a dijelom su sredstva namijenjena za pred financiranje i sufinanciranje dijela aktivnosti aktualnih/odobrenih projekata čija je provedba planirana u 2023. godini.

1. Za aktivnosti koje obuhvaćaju A05 A100037 Administracija i upravljanje iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je iznos od 113.299,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareno je 40.537,20 eura što je 35,28%.
2. Za aktivnosti koje obuhvaćaju A05 A100157 Zaštita i očuvanje zaštićenih dijelova prirode i Natura 2000 područja planiran je ukupni iznos od 55.119,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareno je ukupno 8.622,72 eura što je 15,64%. Taj iznos od 55.119,00 eura planiran je iz sljedećih izvora:
  - iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije (prihoda od poreza za redovnu djelatnost) planiran je iznos 48.470,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareno je 8.622,72 eura što je 17,79%.
  - iz sredstava pomoći planiran je iznos od 6.636,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ti rashodi nisu ostvareni.
  - iz vlastitih izvora planiran je iznos od 13,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ti rashodi nisu ostvareni.



3. Za aktivnosti koje obuhvaćaju A05 A 100120 Zaštita i očuvanje bijele rode planiran je ukupni iznos od 650,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine taj rashod nije ostvaren.
4. Za kapitalni projekt K12 K100044 Opremanje JU za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području KKŽ iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je iznos od 1.991,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ti rashodi nisu ostvareni
5. Za aktivnosti kapitalnog projekta K12 K100078 Projekt Drava Life Integrated River Management planiran je u ukupni iznos od 5.309,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ti rashodi nisu ostvareni
6. Za aktivnosti tekućeg projekta T05 T100062 Projekt Drava Life - Integrated River Management planiran je ukupni iznos od 18.581,00 EUR , a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ti rashodi nisu ostvareni.
7. Za aktivnosti tekućeg projekta **T05 T100095 Projekt RIVERSIDE** planiran je ukupni iznos od 2.654,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareno je 1.732,07 eura što je 65,26%. Taj iznos od 2.654,00 eura planiran je iz sljedećih izvora:
  - iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je iznos od 398,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareno je 259,81 eura što je 65,28%.
  - iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije za predfinanciranje projekta planiran je iznos od 2.256,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareno je 1.472,26 eura što je 65,26%.

## **OBRAZLOŽENJE PRIJENESENIH SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE**

Ukupni prihodi i primici Javne ustanove za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine ostvareni su u iznosu od 60.061,71 eura, a ukupni rashodi i izdaci za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine su ostvareni u iznosu od 50.891,99 eura.

Rezultat poslovanja za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine je višak prihoda u iznosu 9.169,72 eura.

Iz 2022. godine preneseni manjak poslovanja iznosio je 29.868,97 eura.

Za pred financiranje projekta RIVERSIDE koristi se izvor 1.9. te ukupno zaduženje kroz godinu zatvaramo i radimo korekciju rezultata krajem godine da se ne dogodi knjiženje dvostrukog prihoda.

Rezultat poslovanja za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine je manjak prihoda u iznosu od 20.699,25 eura.

Manjak prihoda odnosi se na sredstva potrošena za predfinanciranje EU projekta koje provodi Javna ustanova, te se do kraja 2023. godine očekuje dospjeće tih sredstava.

Sukladno uputama osnivača Koprivničko-križevačke županije sa primjenom od 01.01.2021. godine izmijenjen je način knjiženja prihoda za pred financiranje EU projekata iz Proračuna Koprivničko-križevačke županije. Prihod se knjiži po primitku sredstava od EU a rashodi nastali za pred financiranje kada su plaćeni knjiže se na skupinu konta 671, stvara se obveza za povrat i rezerviranja na skupini konta 982.

## **JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE**