



**Javna ustanova za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode na području
Koprivničko-križevačke županije**

Godišnji 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 31. prosinca 2023. godine KLASA: 007-01/24-01/01, URBROJ: 2137-112-24-14 objavljen je na službenoj internetskoj stranici Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije dana **01. 03. 2024. godine.**

RAVNATELJICA:

Željka Kolar, dipl. ing.



Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23), 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., 7/97. 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 30. sjednici održanoj 27. veljače 2024. usvaja

GODIŠNJI 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 31. prosinca 2023. godine

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu KLASA: 400-02/22-01/01, URBROJ: 2137-112-23-40 (u daljnjem tekstu: Financijski plan Javne ustanove) za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine, izvršen je kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2022.	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI UKUPNO	178.381,95	197.653,00	234.596,04	172.382,38	96,64%	73,48%
6 Prihodi poslovanja	178.381,95	197.653,00	234.306,04	172.092,38	96,64%	73,48%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	290,00	290,00	-	100,00
RASHODI UKUPNO	157.195,08	197.603,00	204.727,04	135.326,89	86,09%	66,10%
3 Rashodi poslovanja	152.468,19	190.303,00	197.137,04	130.541,89	85,62%	66,22%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.726,89	7.300,00	7.590,00	4.785,00	101,23%	63,04%
RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK	21.186,87	50,00	29.869,00	9.169,72	174,90%	124,06%

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2022.	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	-	-	-	-	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	-	-	-	-	-	-
NETO FINANCIRANJE	-	-	-	-	-	-

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2022.	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
PRENESENI VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-24.455,71	-50,00	-29.869,00	-34.106,53	139,46	114,19
PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-29.868,97	0,00	-29.869,00	37.055,49	124,06	124,06
REZULTAT TEKUĆEG RAZDOBLJA	-29.868,97	0,00	-29.869,00	2.948,96	9,87	9,87

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2023. po izvorima financiranja

IZVORI PRIHODA I PRIMITAKA	Višak/manjak prihoda i primitaka (preneseni iz 2022.g.)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekuće godine (2023. g.)	VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ u 2024.g. ili MANJAK prihoda i primitaka za pokriće u 2024.g.
3.VLASTITI PRIHODI	5,16	4,19	9,35
3.1. Vlastiti prihodi PK - uplaćuje se u proračun KKŽ	5,16	4,19	9,35
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00
4.5. Ostali nespomenuti prihodi-proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00
5.POMOĆI	3.303,62	11.409,82	14.713,44
5.5. Pomoći - proračunski korisnici	0,00	4.502,98	4.502,98
5.8. Sredstva EU - proračunski korisnici	3.303,62	6.906,84	10.210,46
6.DONACIJE	315,34	0,00	315,34
6.3. Donacije	315,34	0,00	315,34
7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	290,00	290,00
7.2. Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	290,00	290,00
UKUPNO REZULTAT POSLOVANJA IZ VLASTITIH I NAMJENSKIH PRIHODA	3.624,12	11.704,01	15.328,13
Metodološki višak/manjak (izvori 1.1., 1.2. 1.9. i 5.4.) KONTO 671	-33.493,09	-8.755,05	-12.379,17
UKUPNO:	-29.868,97	2.948,96	2.948,96

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 u tablici 1. do tablice 5. :

RAČUN PRIHODA I RASHODA
za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.
PRIMICI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 1. Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji

	Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2022.	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
	1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI	178.381,95	197.653,00	234.596,04	172.382,38	96,64%	73,48%
6	Prihodi poslovanja	178.381,95	197.653,00	234.306,04	172.092,38	96,47%	73,45%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	36.967,95	6.961,00	6.961,00	45.737,04	123,72%	657,05%
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	6.608,16	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	6.608,16	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	461,34	325,00	325,00	185,82	40,28%	57,18%
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	461,34	325,00	325,00	185,82	40,28%	57,18%
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	29.898,45	6.636,00	6.636,00	45.551,22	152,35%	686,43%
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	29.898,45	6.636,00	6.636,00	45.551,22	152,35%	686,43%
64	Prihodi od imovine	2,63	63,00	8,00	4,19	159,32%	52,38%
641	Prihodi od financijske imovine	2,63	63,00	8,00	4,19	159,32%	52,38%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2,63	63,00	8,00	4,19	159,32%	52,38%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	141.411,37	190.629,00	227.337,04	126.351,15	89,35%	55,58%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	141.411,37	190.629,00	227.337,04	126.351,15	89,35%	55,58%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	135.084,70	183.329,00	220.037,04	122.901,95	90,98%	55,86%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6.326,67	7.300,00	7.300,00	3.449,20	54,52%	47,25%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	290,00	290,00	0,00%	100,00%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	290,00	290,00	0,00%	100,00%
723	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	290,00	290,00	0,00	100,00%
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	290,00	290,00	0,00	100,00%

Tablica 2. Izvještaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Izvršenje od 1.1. do 31.12.2022.	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1		2	3	4	5	6	7
RASHODI		157.195,08	197.603,00	204.727,04	135.326,89	86,09%	66,10%
3	Rashodi poslovanja	152.468,19	190.303,00	197.137,04	130.541,89	85,62%	66,22%
31	Rashodi za zaposlene	58.928,80	82.128,00	84.636,00	74.768,52	126,88%	88,34%
311	Plaće (Bruto)	49.099,29	67.370,00	69.380,00	62.359,60	127,01%	89,88%
3111	Plaće za redovan rad	49.099,29	67.370,00	69.380,00	62.359,60	127,01%	89,88%
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.728,12	3.424,00	3.424,00	3.088,60	178,73%	90,20%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.728,12	3.424,00	3.424,00	3.088,60	178,73%	90,20%
313	Doprinosi na plaće	8.101,39	11.334,00	11.832,00	9.320,32	115,05%	78,77%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.101,39	11.334,00	11.832,00	9.320,32	115,05%	78,77%
32	Materijalni rashodi	92.950,58	107.313,00	111.639,04	55.236,23	59,43%	49,48%
321	Naknade troškova zaposlenima	4.268,21	8.944,00	7.689,00	3.378,18	79,15%	43,94%
3211	Službena putovanja	1.950,71	5.706,00	4.906,00	1.139,72	58,43%	23,23%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.491,30	2.044,00	1.589,00	1.533,46	102,83%	96,50%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	826,20	1.194,00	1.194,00	705,00	85,33%	59,05%
322	Rashodi za materijal i energiju	10.562,36	15.754,00	16.404,00	9.450,86	89,48%	57,61%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.443,03	4.645,00	5.845,00	2.920,61	119,55%	49,97%
3223	Energija	3.283,34	4.473,00	4.923,00	2.924,37	89,07%	59,40%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.226,00	3.981,00	2.681,00	1.851,65	57,40%	69,07%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.121,81	1.991,00	1.991,00	1.225,47	109,24%	61,55%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	488,18	664,00	964,00	528,76	108,31%	54,85%
323	Rashodi za usluge	72.424,33	70.955,00	76.456,04	37.360,21	51,59%	48,86%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.963,82	2.124,00	2.124,00	2.122,37	108,07%	99,92%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	13.253,14	8.229,00	8.529,00	2.991,67	22,57%	35,08%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	19.828,11	13.247,00	13.247,00	7.830,77	39,49%	59,11%
3234	Komunalne usluge	14.006,78	18.051,00	19.851,00	13.183,21	94,12%	66,41%
3235	Zakupnine i najamnine	397,08	531,00	551,00	240,54	60,58%	43,66%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	329,43	332,00	498,04	478,80	145,34%	96,14%
3237	Intelektualne i osobne usluge	15.902,88	7.061,00	7.211,00	4.218,81	26,53%	58,51%
3238	Računalne usluge	3.203,59	3.185,00	6.000,00	3.865,61	120,66%	64,43%
3239	Ostale usluge	3.539,50	18.195,00	18.445,00	2.428,43	68,61%	13,17%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.695,68	11.660,00	11.090,00	5.046,98	88,61%	45,51%
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.327,75	2.256,00	2.256,00	1.585,71	68,12%	70,29%
3292	Premije osiguranja	1.354,54	2.289,00	1.589,00	1.564,08	115,47%	98,43%
3293	Reprezentacija	1.467,84	1.991,00	1.991,00	1.523,68	103,80%	76,53%

3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	545,55	5.124,00	5.254,00	373,51	68,46%	7,11%
34	Financijski rashodi	217,19	212,00	212,00	165,50	76,20%	78,07%
343	Ostali financijski rashodi	217,19	212,00	212,00	165,50	76,20%	78,07%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	217,19	212,00	212,00	165,50	76,20%	78,07%
38	Ostali rashodi	371,62	650,00	650,00	371,64	100,01%	57,18%
383	Kazne, penali i naknade štete	371,62	650,00	650,00	371,64	100,01%	57,18%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	371,62	650,00	650,00	371,64	100,01%	57,18%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.726,89	7.300,00	7.590,00	4.785,00	101,23%	63,04%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.726,89	7.300,00	7.590,00	4.785,00	101,23%	63,04%
422	Postrojenja i oprema	4.726,89	7.300,00	7.590,00	4.785,00	101,23%	63,04%
4221	Uredska oprema i namještaj	4.726,89	1.991,00	1.991,00	1.800,00	38,08%	90,41%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	5.309,00	5.599,00	2.985,00	0,00%	53,31%

PRIMICI I IZDACI PREMA IZVORIMA FINANIRANJA

Tablica 3. Izvještaj o prihodima prema izvorima financiranja

	Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2022.	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
	1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI		178.831,95	197.653,00	234.596,04	172.382,38	96,64%	73,48%
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		141.411,37	190.629,00	227.337,04	126.351,15	89,35%	55,58%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	121.419,40	174.039,00	210.747,04	122.113,59	100,57%	57,94%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	19.991,97	16.590,00	16.590,00	4.237,56	21,20%	25,54%
3 VLASTITI PRIHODI		2,63	63,00	8,00	4,19	159,32%	52,38%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	2,63	63,00	8,00	4,19	159,32%	52,38%
5 POMOĆI		36.967,95	6.961,00	6.961,00	45.737,04	123,72%	657,05%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	7.069,49	6.961,00	6.961,00	4.688,80	66,32%	67,36%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	29.898,45	0,00	0,00	41.048,24	137,29%	0,00%
7 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		0,00	0,00	290,00	290,00	0,00%	100,00%
Izvor financ.	72 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK	0,00	0,00	290,00	290,00	0,00%	100,00%

Tablica 4. Izvještaj o rashodima prema izvorima financiranja

	Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2022.	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
	1	2	3	4	5	6	7
	RASHODI	157.195,08	197.603,00	204.727,04	135.326,89	86,09%	66,10%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	130.095,90	190.629,00	194.160,04	135.141,07	103,88%	69,60%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	112.365,99	174.039,00	176.680,04	128.020,51	113,93%	72,46%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	17.729,90	16.590,00	17.479,39	7.120,00	40,16%	40,73%
	3 VLASTITI PRIHODI	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00%	0,00%
	5 POMOĆI	27.099,18	6.961,00	10.264,00	185,82	0,69%	1,81%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	504,35	6.961,00	6.961,00	185,82	36,84%	2,67%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	26.594,84	0,00	3.303,00	0,00	0,00%	0,00%
	7 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	290,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	72 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK	0,00	0,00	290,00	0,00	0,00%	0,00%

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 5. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2022.	Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1	2	3		4	5	6
RASHODI	157.195,08	197.603,00	204.727,04	135.326,89	86,09%	66,10%
05 Zaštita okoliša	157.195,08	197.603,00	204.727,04	135.326,89	86,09%	66,10%
056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	157.195,08	197.603,00	204.727,04	135.326,89	86,09%	66,10%
0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	157.195,08	197.603,00	204.727,04	135.326,09	86,09%	66,10%
06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	0,00	0,00		0,00	0,00%	0,00%
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

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA I IZDACIMA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Članak 3.

Izvršenje rashoda i izdataka u Financijskom planu Javne ustanove prema programskoj klasifikaciji po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, u programu koji se sastoji od aktivnosti i projekta prikazano je kako slijedi u tablici 6. :

Tablica 6.

POSEBNI DIO PRORAČUNA					
Ostvarenje/izvršenje za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvorni plan za 2023.	Tekući plan za 2023.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2023.	Indeks (4/3*100)
1		2	3	4	5
RASHODI		197.603,00	204.727,04	135.326,89	66,10%
Razdjel 005	UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, GRADNJU, ZAŠTITU OKOLIŠA I ZAŠTITU PRIRODE	197.603,00	204.727,04	135.326,89	66,10%
Glava 00503	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ	197.603,00	204.727,04	135.326,89	66,10%
Program	ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE	197.603,00	204.727,04	135.326,89	66,10%
Aktivnost	A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	113.299,00	114.640,04	96.758,60	84,40%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	113.299,00	114.640,04	96.758,60	84,40%
	I OPĆI PRIHODI I PRIMICI	113.299,00	114.640,04	96.758,60	84,40%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	113.299,00	114.640,04	96.758,60	84,40%
3	Rashodi poslovanja	113.299,00	114.640,04	78.065,00	84,40%
31	Rashodi za zaposlene	80.005,00	78.065,00	71.938,13	92,15%
311	Plaće (Bruto)	65.565,00	64.565,00	59.930,10	92,82%
3111	Plaće za redovan rad	65.565,00	64.565,00	59.930,10	92,82%
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.424,00	3.424,00	3.088,60	90,20%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.424,00	3.424,00	3.088,60	90,20%
313	Doprinosi na plaće	11.016,00	10.076,00	8.919,43	88,52%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.016,00	10.076,00	8.919,43	88,52%
32	Materijalni rashodi	33.082,00	36.363,04	24.654,97	67,80%
321	Naknade troškova zaposlenima	4.645,00	4.145,00	2.485,35	59,96%
3211	Službena putovanja	1.991,00	1.991,00	372,01	18,68%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.991,00	1.491,00	1.488,34	99,82%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	663,00	663,00	625,00	94,27%
322	Rashodi za materijal i energiju	8.296,00	9.246,00	5.686,85	61,51%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.991,00	2.191,00	1.450,74	66,21%
3223	Energija	3.650,00	4.100,00	2.493,49	60,82%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.327,00	1.327,00	948,02	71,44%
3225	Sitni inventar i auto gume	664,00	664,00	265,84	40,04%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	664,00	964,00	528,76	54,85%
323	Rashodi za usluge	13.870,00	17.271,04	12.665,26	73,33%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.124,00	2.124,00	2.122,37	99,92%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	265,00	265,00	217,35	82,02%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.301,00	1.301,00	291,60	22,41%
3234	Komunalne usluge	797,00	797,00	725,56	91,04%
3235	Zakupnine i najamnine	531,00	551,00	240,54	43,66%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	332,00	498,04	478,80	96,14%

3237	Intelektualne i osobne usluge	3.079,00	3.229,00	3.150,00	97,55%
3238	Računalne usluge	3.185,00	6.000,00	3.865,61	64,43%
3239	Ostale usluge	2.256,00	2.506,00	1.573,43	62,79%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.271,00	5.701,00	3.817,51	66,96%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.256,00	2.256,00	1.585,71	70,29%
3292	Premije osiguranja	2.289,00	1.589,00	1.564,08	98,43%
3293	Reprezentacija	1.062,00	1.062,00	656,27	61,80%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	664,00	794,00	11,45	1,44%
34	Financijski rashodi	212,00	212,00	165,50	78,07%
343	Ostali financijski rashodi	212,00	212,00	165,50	78,07%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	212,00	212,00	165,50	78,07%
Kapitalni proj	K100044 OPREMANJE JU ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆ. DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ	1.991,00	1.991,00	1.800,00	90,41%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	1.991,00	1.991,00	1.800,00	90,41%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.991,00	1.991,00	1.800,00	90,41%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	1.991,00	1.991,00	1.800,00	90,41%
4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	1.991,00	1.991,00	1.800,00	90,41%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	1.991,00	1.991,00	1.800,00	90,41%
422	Postrojenja i oprema	1.991,00	1.991,00	1.800,00	90,41%
4221	Uredska oprema i namještaj	1.991,00	1.991,00	1.800,00	90,41%
Tekući projek	T100062 PROJEKT DRAVA LIFE - INTERGRATED RIVER MANAGEMENT	18.581,00	17.254,00	4.805,00	27,85%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	18.581,00	17.254,00	4.805,00	27,85%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	18.581,00	17.254,00	4.805,00	27,85%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	7.432,00	6.902,00	1.922,00	27,85%
3	Rashodi poslovanja	7.432,00	6.902,00	1.922,00	27,85%
32	Materijalni rashodi	7.432,00	6.902,00	1.922,00	27,85%
321	Naknade troškova zaposlenima	530,00	0,00	0,00	0,00%
3211	Službena putovanja	530,00	0,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	6.902,00	6.902,00	1.922,00	27,85%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.186,00	3.186,00	1.580,00	49,59%
3239	Ostale usluge	3.716,00	3.716,00	342,00	9,20%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	11.149,00	10.352,00	2.883,00	27,85%
3	Rashodi poslovanja	11.149,00	10.352,00	2.883,00	27,85%
32	Materijalni rashodi	11.149,00	10.352,00	2.883,00	27,85%
321	Naknade troškova zaposlenima	797,00	0,00	0,00	0,00%
3211	Službena putovanja	797,00	0,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	10.352,00	10.352,00	2.883,00	27,85%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.778,00	4.778,00	2.370,00	49,60%
3239	Ostale usluge	5.574,00	5.574,00	513,00	9,20%
Kapitalni proj	K100078 PROJEKT DRAVA LIFE INTERGRATED RIVER MANAGEMENT	5.309,00	5.309,00	2.985,00	56,23%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	5.309,00	5.309,00	2.985,00	56,23%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	5.309,00	5.309,00	2.985,00	56,23%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	2.124,00	2.124,00	1.194,00	56,21%
4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	2.124,00	2.124,00	1.194,00	56,21%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	2.124,00	2.124,00	1.194,00	56,21%
422	Postrojenja i oprema	2.124,00	2.124,00	1.194,00	56,21%
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.124,00	2.124,00	1.194,00	56,21%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	3.185,00	3.185,00	1.791,00	56,23%
4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	3.185,00	3.185,00	1.791,00	56,23%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	3.185,00	3.185,00	1.791,00	56,23%
422	Postrojenja i oprema	3.185,00	3.185,00	1.791,00	56,23%
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.185,00	3.185,00	1.791,00	56,23%

Aktivnost	A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE	650,00	650,00	371,64	57,18%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	650,00	650,00	371,64	57,18%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	325,00	325,00	185,82	57,18%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	325,00	325,00	185,82	57,18%
3	Rashodi poslovanja	325,00	325,00	185,82	57,18%
38	Ostali rashodi	325,00	325,00	185,82	57,18%
383	Kazne, penali i naknade štete	325,00	325,00	185,82	57,18%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	325,00	325,00	185,82	57,18%
	5 POMOĆI	325,00	325,00	185,82	57,18%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	325,00	325,00	185,82	57,18%
3	Rashodi poslovanja	325,00	325,00	185,82	57,18%
38	Ostali rashodi	325,00	325,00	185,82	57,18%
383	Kazne, penali i naknade štete	325,00	325,00	185,82	57,18%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	325,00	325,00	185,82	57,18%
Aktivnost	A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA	55.119,00	56.409,00	25.420,42	45,06%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	55.119,00	56.409,00	25.420,42	45,06%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	48.470,00	49.470,00	25.420,42	51,39%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	48.470,00	49.470,00	25.420,42	51,39%
3	Rashodi poslovanja	48.470,00	49.470,00	25.420,42	51,39%
32	Materijalni rashodi	48.470,00	49.470,00	25.420,42	51,39%
321	Naknade troškova zaposlenima	2.919,00	2.119,00	536,99	25,34%
3211	Službena putovanja	2.388,00	1.588,00	456,99	28,78%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	531,00	531,00	80,00	15,07%
322	Rashodi za materijal i energiju	6.131,00	5.831,00	3.764,01	64,55%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.327,00	2.327,00	1.469,87	63,17%
3223	Energija	823,00	823,00	430,88	52,35%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.654,00	1.354,00	903,63	66,74%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.327,00	1.327,00	959,63	72,32%
323	Rashodi za usluge	37.164,00	39.264,00	19.889,95	50,66%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.964,00	8.264,00	2.774,32	33,57%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.982,00	3.982,00	3.589,17	90,13%
3234	Komunalne usluge	17.254,00	19.054,00	12.457,65	65,38%
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.982,00	3.982,00	1.068,81	26,84%
3239	Ostale usluge	3.982,00	3.982,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.256,00	2.256,00	1.229,47	54,50%
3293	Reprezentacija	929,00	929,00	867,41	93,37%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.327,00	1.327,00	362,06	27,28%
	3 VLASTITI PRIHODI	13,00	13,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	13,00	13,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	13,00	13,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	13,00	13,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	13,00	13,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	13,00	13,00	0,00	0,00%
	5 POMOĆI	6.636,00	6.636,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	6.636,00	6.636,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	6.636,00	6.636,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	6.636,00	6.636,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	2.654,00	2.654,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	2.654,00	2.654,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.655,00	2.655,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.655,00	2.655,00	0,00	0,00%
	7 PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	290,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	72 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE-PK	0,00	290,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	0,00	290,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	0,00	290,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	0,00	290,00	0,00	0,00%
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	290,00	0,00	0,00%

Tekući projek	T100095 PROJEKT RIVERSIDE	2.654,00	5.957,00	1.732,07	29,08%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	2.654,00	5.957,00	1.732,07	29,08%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.654,00	2.654,00	1.732,07	65,26%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	398,00	398,00	259,81	65,28%
3	Rashodi poslovanja	398,00	398,00	259,81	65,28%
31	Rashodi za zaposlene	318,00	318,00	253,04	79,57%
311	Plaće (Bruto)	271,00	271,00	217,20	80,15%
3111	Plaće za redovan rad	271,00	271,00	217,20	80,15%
313	Doprinosi na plaće	47,00	47,00	35,84	76,26%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	47,00	47,00	35,84	76,26%
32	Materijalni rashodi	80,00	80,00	6,77	8,46%
321	Naknade troškova zaposlenima	8,00	8,00	6,77	84,63%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8,00	8,00	6,77	84,63%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	72,00	72,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	72,00	72,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	2.256,00	2.256,00	1.472,26	65,26%
3	Rashodi poslovanja	2.256,00	2.256,00	1.472,26	65,26%
31	Rashodi za zaposlene	1.805,00	1.805,00	1.433,91	79,44%
311	Plaće (Bruto)	1.534,00	1.534,00	1.230,82	80,24%
3111	Plaće za redovan rad	1.534,00	1.534,00	1.230,82	80,24%
313	Doprinosi na plaće	271,00	271,00	203,09	74,94%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	271,00	271,00	203,09	74,94%
32	Materijalni rashodi	451,00	451,00	38,35	8,50%
321	Naknade troškova zaposlenima	45,00	45,00	38,35	85,22%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	45,00	45,00	38,35	85,22%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	406,00	406,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	406,00	406,00	0,00	0,00%
	5 POMOĆI	0,00	3.303,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	3.303,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	0,00	3.303,00	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	3.258,00	0,00	0,00%
311	Plaće (Bruto)	0,00	2.000,00	0,00	0,00%
3111	Plaće za redovan rad	0,00	2.000,00	0,00	0,00%
313	Doprinosi na plaće	0,00	1.258,00	0,00	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	1.258,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	45,00	0,00	0,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	45,00	0,00	0,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	45,00	0,00	0,00%
Tekući projek	T1107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD	0,00	2.517,00	1.454,16	57,77%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	0,00	2.517,00	1.454,16	57,77%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	2.517,00	1.454,16	57,77%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	0,00	830,61	479,86	57,77%
3	Rashodi poslovanja	0,00	830,61	479,86	57,77%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	392,70	377,32	96,08%
311	Plaće (Bruto)	0,00	333,30	323,88	97,17%
3111	Plaće za redovan rad	0,00	333,30	323,88	97,17%
313	Doprinosi na plaće	0,00	59,40	53,44	89,97%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	59,40	53,44	89,97%
32	Materijalni rashodi	0,00	437,91	102,54	23,42%
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	437,91	102,54	23,42%
3211	Službena putovanja	0,00	437,91	102,54	23,42%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	0,00	1.686,39	974,30	57,77%
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.686,39	974,30	57,77%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	797,30	766,12	96,09%
311	Plaće (Bruto)	0,00	676,70	657,60	97,18%
3111	Plaće za redovan rad	0,00	676,70	657,60	97,18%
313	Doprinosi na plaće	0,00	120,60	108,52	89,98%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	120,60	108,52	89,98%
32	Materijalni rashodi	0,00	889,09	208,18	23,41%
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	889,09	208,18	23,41%
3211	Službena putovanja	0,00	889,09	208,18	23,41%

III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE ZA 2023. GODINU ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023. GODINE

Članak 4.

Obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine je sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine.

Izvorni Finacijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu KLASA: 400-02/22-01/01, URBROJ: 2137-112-22-2, donijelo je Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije je donijelo 29. prosinca 2022. godine. Taj izvorni finacijski plan Javne ustanove izmijenjen je u Izmjenama i dopunama Finacijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu KLASA: 400-02/22-01/01, URBROJ: 2137-112-22-40 (u daljnjem tekstu: Finacijski plan Javne ustanove). Finacijski plan Javne ustanove donijelo je Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije 29. prosinca 2023. godine i to je tekući Finacijski plan Javne ustanove.

Sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju finacijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i finacijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23.) (u daljnjem tekstu: Pravilnik) i Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), a isti osim prikaza ukupno ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (Opći dio), uključuje njihovu raspodjelu po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji u posebnom dijelu Finacijskog plana Javne ustanove.

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 finacijske imovine i zaduživanja, te prikaz izdataka za finacijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Posebni dio sadrži Izvršenje rashoda i izdataka u Finacijskom planu Javne ustanove prema programskoj klasifikaciji po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, programu koji se sastoji od aktivnosti i projekta.

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

Finacijski plan Javne ustanove u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine izvršen je na sljedeći način.

III.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRIHODA I PRIMITAKA

U Financijskom planu Javne ustanove ukupno planirani prihodi Javne ustanove za 2023. su planirani su u iznosu od **234.596,04 eura**, a u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine Javna ustanova za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije (u daljnjem tekstu: Javna ustanova) izvršila je prihode u ukupnom iznosu od **172.382,38 eura** što iznosi **73,48 %** ukupno planiranih prihoda za 2023. godinu.

Planirani izvor tih prihoda i njegovo izvršenje u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine je sljedeće:

- Iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je u iznosu od 227.337,04 eura, a izvršeni su u iznosu od 126.351,15 eura što je 55,58%. Taj prihod čini prihod za financiranje rashoda poslovanja, koji je planiran u iznosu od 220.037,04 eura, a izvršen je u iznosu od 122.901,95 eura što je 55,86%. Ostali prihod iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji je planiran u iznosu od 7.300,00 eura, a izvršen je u iznosu od 3.449,20 eura što iznosi 47,25%.
- Prihodi od Pomoći planirani su u ukupnom iznosu od 6.961,00 eura, a izvršeni su u ukupnom iznosu od 45.737,04 eura što je 657,05%. Te prihode čine Pomoći - proračunski korisnici i Sredstva EU – proračunski korisnici.

Sredstva Pomoći - proračunski korisnici čine:

- Pomoći od izvanproračunskih korisnika koja su planirana u iznosu od 325,00 eura, a izvršena u iznosu od 185,82 eura,
- Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava koja su planirana u iznosu od 6.636,00 eura, a izvršena u iznosu od 4.502,98 eura,

Sredstva EU – proračunski korisnici čine:

- Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava koja nisu planirana, ali su ostvarena u iznosu od 41.048,24 eura kao povrat EU sredstva za projekt Riverside.
- Prihod od imovine planiran je u iznosu od 8,00 eura, a izvršen je u iznosu od 4,19 eura što je 52,38%.
- Prihode od prodaje proizvedene dugotrajne imovine planiran je u iznosu od 290,00 eura, a isti je i ostvaren u tom iznosu odnosno 290,00 eura što iznosi 100,00%.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA RASHODA I IZDATAKA

U Financijskom planu Javne ustanove ukupno planirani rashodi i izdaci Javne ustanove za 2023. godinu planirani su u iznosu od **204.727,04 eura**, a u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine, Javna ustanova izvršila je rashode i izdatke u ukupnom iznosu od **135.326,89 eura** što iznosi **66,10%** ukupno planiranih rashoda i izdataka za 2023. godinu.

Planirani izvor tih rashoda i njegovo ostvarenje u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine je sljedeće:

- Rashodi iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirani su u iznosu od 194.160,04 eura, a izvršeni su u iznosu od 135.141,07 eura što je 69,60%, ti rashodi se odnose na sljedeće:
 - Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 84.636,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 74.768,52 eura što je 88,34%,
 - Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 111.639,04 eura, a izvršeni su u iznosu od 55.236,23 eura što je 49,48%,
 - Financijski rashodi planirani su u iznosu od 212,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 165,50 eura, što je 78,07%,

- Ostali rashodi planirani su 650,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 371,64 eura što je 57,18%,
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 7.590,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 4.785,00 eura, što je 63,04%.
- Rashodi iz vlastitih prihoda planirani su u iznosu od 13,00 eura, a ti rashodi nisu izvršeni.
- Rashodi iz Pomoći planirani su u ukupnom iznosu od 10.264,00 eura, a izvršeni su u ukupnom iznosu od 185,82 eura, što je 1,81%. Te rashode čine Pomoći - proračunski korisnici i Sredstva EU – proračunski korisnici.
Sredstva Pomoći - proračunski korisnici koja su planirana u iznosu od 6.961,00 eura, a izvršena u iznosu od 185,82 eura na ime projekta „Zaštita i očuvanje bijele rode (*Ciconia ciconia*)“ na području Koprivničko-križevačke županije u 2023. godini.
- Sredstva EU – proračunski korisnici planirana su 3.303,00 eura, a taj rashod nije izvršen.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENOG PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU/RAZDOBLJE

Ukupni prihodi i primici Javne ustanove za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine ostvareni su u iznosu od **172.382,38 eura**, a ukupni rashodi i izdaci za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine su ostvareni u iznosu od **135.326,89 eura**.

Rezultat poslovanja za razdoblje od 1.01. do 31.12.2023. godine je višak prihoda od **37.055,49 eura**.

Iz 2022. godine preneseni manjak poslovanja iznosio je 29.868,97 eura. Tijekom 2023. godine za predfinanciranje projekta RIVERSIDE koristili smo izvor 1.9 te ukupno zaduženje kroz godinu je zatvoreno i radena je korekcija rezultata u iznosu od **4.237,56 eura**.

Da se ne dogodi knjiženje dvostrukog prihoda izvršena je korekcija rezultata u ukupnom iznosu od 4.237,56 eura, stoga preneseni manjak iznosi **34.106,53 eura**.

Rezultat poslovanja 01.01.-31.12.2023. je višak prihoda u iznosu od **37.055,49 eura**.

Ukupan rezultat poslovanja za 2023. godinu je višak poslovanja od **2.948,96 eura**.

Sukladno uputama koje je računovodstveno-knjigovodstveni servis koji vodi računovodstvo i knjigovodstvo za Javnu ustanovu dobio od osnivača Javne ustanove, odnosno KKŽ (te upute primjenjuju se od 01.01.2021. godine) i tijekom 2023. godine sukladno spomenutim uputama primjenjivao se izmijenjen način knjiženja prihoda za predfinanciranje EU projekata iz Proračuna KKŽ. Prihod se knjiži po primitku sredstava od EU, a rashodi nastali za predfinanciranje kada su plaćeni knjiže se na skupinu konta 671, stvara se obveza za povrat i rezerviranja na skupini konta 982. Krajem godine vrši se korekcija rezultata za primljeni iznos pred financiranja u toj godini.

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2023. po izvorima financiranja

IZVORI PRIHODA I PRIMITAKA	Višak/manjak prihoda i primitaka (preneseni iz 2022.g.)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekuće godine (2023. g.)	VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ u 2024.g. ili MANJAK prihoda i primitaka za pokriće u 2024.g.
3.VLASTITI PRIHODI	5,16	4,19	9,35
3.1. Vlastiti prihodi PK - uplaćuje se u proračun KKŽ	5,16	4,19	9,35
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00
4.5. Ostali nespomenuti prihodi-proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00
5.POMOĆI	3.303,62	11.409,82	14.713,44
5.5. Pomoći - proračunski korisnici	0,00	4.502,98	4.502,98
5.8. Sredstva EU - proračunski korisnici	3.303,62	6.906,84	10.210,46
6.DONACIJE	315,34	0,00	315,34
6.3. Donacije	315,34	0,00	315,34
7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	290,00	290,00
7.2. Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	290,00	290,00
UKUPNO REZULTAT POSLOVANJA IZ VLASTITIH I NAMJENSKIH PRIHODA	3.624,12	11.704,01	15.328,13
Metodološki višak/manjak (izvori 1.1., 1.2. 1.9. i 5.4.) KONTO 671	-33.493,09	-8.755,05	-12.379,17
UKUPNO:	-29.868,97	2.948,96	2.948,96

III.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZA AKTIVNOSTI I PROJEKTE U OKVIRU PROGRAMA

Rashodi i izdaci Javne ustanove ostvareni za izvršenje Programa: Zaštita, održavanje i promicanje zaštićenih dijelova prirode županije (u daljnjem tekstu: Program), koji obuhvaća aktivnosti i projekte Javne ustanove u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine iskazani su po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, kako je to prikazano u Godišnjem izvještaju 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 31. prosinca 2023. godine. Spomenuti rashodi i izdaci izvršeni su u okviru Programa, 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. Taj Program proveden je 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, a rashodi i izdaci utrošeni za provedbu tog Programa u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine utrošeni su za sljedeće:

1. Za aktivnost **A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE** iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirani su rashodi u iznosu od 114.640,04 eura, a izvršeni su u iznosu od 96.758,60 eura što je 84,40%.

Ta aktivnost se odnosi na troškove ureda, redovno zaposlenih djelatnika Javne ustanove, upravljačkog tijela Javne ustanove i slične troškove koji su sastavni dio aktivnosti potrebnih za provođenje zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja na svim zaštićenim područjima i područjima Ekološke mreže Republike Hrvatske (područja Natura 2000) koji se nalaze na teritoriju KKŽ i u nadležnosti su upravljanja Javne ustanove. Ta aktivnost obuhvaća i edukaciju i suradnju s institucijama, Javnim ustanovama za zaštitu prirode, NGO i ostalim dionicima u zaštiti prirode, prikupljanje inputa za pokretanje inicijativa za proglašenje i aktivnosti u procesu proglašenja vrijednih prirodnih predjela, prikupljanje podataka vezanih za izradu planova upravljanja za zaštićena područja i mjera zaštite za zaštićena i potencijalno vrijedna prirodna područja, edukacija radi upoznavanja šire javnosti sa zaštitom prirode (organiziranje i suorganiziranje radionica, treninga, sastanaka, skupova i sl.), promidžbu putem medija, snimanjem reportaža i TV emisija, sudjelovanjem u radio emisijama, publiciranjem putem tiska, sudjelovanjem na izložbama, uvrštavanjem u razne promidžbene materijale i stručne časopise i sl., nadzor, koordinacija i kontrola dopuštenih gospodarskih djelatnosti u pojedinom zaštićenom području, izdavanje posebnih uvjeta, mišljenja i rješavanje ostalih zahtjeva u svojstvu javnopravnog tijela i dr.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za aktivnost **A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE** prikazana je u Tablici 1.

Tablica 1.

Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE				
Aktivnost: A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2023.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.
Broj očuvanih zaštićenih područja	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Broj očuvanih područja ekološke mreže RH (područja Natura 2000) u KKŽ	Broj područja EM RH (Natura 2000)	15	15	15
Očuvanje i održavanje proglašenih zaštićenih, rijetkih i jedinstvenih dijelova prirode, ekoloških vrijednih područja, krajobraza, staništa, flore i faune, te očuvanje i unaprijeđenje njihovih temeljnih vrijednosti	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Izrada i sudjelovanje u izradi mjera zaštite, planova i programa vezanih za zaštitu i korištenje zaštićenih područja ili zaštićenih dijelova prirode u KKŽ	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Kontrola provođenja izdanih uvjeta i mjera zaštite prirode za zaštićena područja ili zaštićene dijelove prirode u KKŽ	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Održavanje radionica, seminara i treninga za educiranje i informiranje šire javnosti o potrebi zaštite prirode i potrebama očuvanja prirode, te zaštite biološke i krajobrazne raznolikosti s ciljem doprinosa održivom razvoju KKŽ (organizacija i suorganizacija Javne ustanove)	Broj održanih prezentacija o zaštićenim dijelovima prirode	180	183	187
Izdavanje posebnih uvjeta, mišljenja i rješavanje ostalih zahtjeva u svojstvu javnopravnog tijela	Broj izdanih uvjeta / mišljenja i sl.	35	40	43
Uspostavljanje mreže aktivnih sudionika u zaštiti prirode	Broj sudionika	400	410	410
Uključivanje šire javnosti u zaštitu prirode, bolje upoznavanje, istraživanje te turističko, rekreativno i održivo korištenje zaštićenih dijelova prirode u KKŽ	Broj održanih prezentacija o zaštićenim dijelovima prirode	180	183	187
Promidžba na internet stranicama, tiskanim medijima i medijska promidžba	Broj sudjelovanja	95	96	96
Sudjelovanje Javne ustanove na sastancima, edukacijama, treninzima, radionicama i seminarima s temom vezanom za zaštitu prirode	Broj sudjelovanja	135	135	135

2. Za aktivnost **A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA** planirani su ukupni rashodi u iznosu od 56.409,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 25.420,42 eura što je 45,06%. Iznos tih ukupnih rashoda planiran je iz sljedećih izvora:

- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije (prihoda od poreza za redovnu djelatnost) planiran je rashod u iznosu od 49.470,00 eura, a ostvaren je u iznosu od 25.420,42 eura što je 51,39%,
- iz vlastitih izvora planiran je rashod u iznosu od 13,00 eura, a taj rashod nije izvršen,
- iz sredstava pomoći planiran je rashod u iznosu od 6.636,00 eura, a taj rashod nije izvršen,
- od prodaje dugotrajne imovine planiran je rashod u iznosu od 290,00 eura, a taj rashod nije izvršen.

Ta aktivnost se odnosi na aktivnosti zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja na svim zaštićenim područjima i područjima Ekološke mreže Republike Hrvatske (područja Natura 2000) koji se nalaze na teritoriju KKŽ i u nadležnosti su upravljanja Javne ustanove. Obuhvaća provođenje akcija sanacije i revitalizacije, provođenje propisanih mjera i izdanih uvjeta zaštite i očuvanja prirode, održavanje protupožarnih prosjeka, prilaznih puteva i staza u zaštićenim područjima, aktivnosti edukacije i suradnje s institucijama, Javnim ustanovama za zaštitu prirode, NGO i ostalim dionicima u zaštiti prirode, održavanje infrastrukture za posjetitelje u zaštićenim područjima (održavanje ugibališta, promatračnica za posjetitelje, informativnih tabli i oznaka, prilaznih i poučnih staza i ostalih objekata i sadržaja koje koriste posjetitelji), preventivu i sprečavanje bolesti uslijed nepovoljnih vremenskih uvjeta (sanacija snijegoloma, vjetroloma, premazivanje rana na stablima, sprečavanje širenja epidemija, preventiva od bolesti i štetnika), očuvanje ugroženih vrsta (flore i faune) i staništa u povoljnom stanju očuvanja, izradu prigodnih promidžbenih materijala (plakata, letaka, brošura i sl.) i edukativno informativnih tabli i oznaka u svrhu promidžbe zaštićenih dijelova prirode KKŽ, nadzor, koordinaciju i kontrola dopuštenih gospodarskih djelatnosti u pojedinom zaštićenom području, izdavanje

posebnih uvjeta, mišljenja i rješavanje ostalih zahtjeva u svojstvu javnopravnog tijela, nabavu stručne literature, sudjelovanje Javne ustanove na stručnim edukacijama, treninzima, seminarima, skupovima, sajmovima i savjetovanjima s tematikom vezanom zaštitu prirode, održavanje proglašenih zaštićenih, rijetkih i jedinstvenih dijelova prirode, ekoloških vrijednih područja, krajobraza, staništa, flore i faune, te očuvanje i unaprjeđenje njihovih temeljnih vrijednosti, promidžbu putem medija, snimanjem reportaža i TV emisija, sudjelovanjem u radio emisijama, publiciranjem putem tiska, sudjelovanjem na izložbama, uvrštavanjem u razne promidžbene materijale i stručne časopise i sl., provođenje stručne obrade, istraživanja i znanstvene valorizacije florističke, faunističke, geološke, ekološke, estetske, kulturno-povijesne ili znanstveno-obrazovne obrade evidentiranih potencijalno prirodno vrijednih područja i/ili zaštićenih dijelova prirode.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za aktivnost **A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA** prikazana je u Tablici 2.

Tablica 2.

Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE				
Aktivnost: A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2023.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.
Broj očuvanih zaštićenih područja	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Broj očuvanih područja ekološke mreže RH (područja Natura 2000) u KKŽ	Broj područja ekološke mreže RH (Natura 2000)	15	15	15
Očuvanje i održavanje proglašenih zaštićenih, rijetkih i jedinstvenih dijelova prirode, ekoloških vrijednih područja, krajobraza, staništa, flore i faune, te očuvanje i unaprjeđenje njihovih temeljnih vrijednosti	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Izrada i sudjelovanje u izradi mjera zaštite, planova i programa vezanih za zaštitu i korištenje zaštićenih područja ili zaštićenih dijelova prirode u KKŽ	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Izrada stručnih podloga za potrebe utvrđivanja uvjeta zaštite prirode i upravljanja zaštićenim područjima, ekološkom mrežom, korištenje i zaštita prirodnih dobara	Broj izrađenih stručnih podloga	1	1	
Provedba praćenja stanja očuvanosti prirode (monitoringa) i nadzora nad zaštićenim dijelovima prirode u KKŽ	Broj obilazaka	760	798	
Istraživanja zaštićenih dijelova prirode u KKŽ	Broj istraživanja	15	15	15
Izdavanje posebnih uvjeta, mišljenja i rješavanje ostalih zahtjeva u svojstvu javnopravnog tijela	Broj izdanih uvjeta/ mišljenja i sl.	35	40	43
Revitalizacija i održavanje zaštićenih područja ili zaštićenih dijelova prirode u KKŽ (sukladno ukazanoj potrebi)	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Sanacija kritičnih područja, te izrada planova sanacije u zaštićenim područjima ili zaštićenim dijelovima prirode (sukladno ukazanoj potrebi)	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Obnova i održavanje edukativnih i poučnih staza (sukladno ukazanoj potrebi)	Broj zaštićenih područja	15	15	15
Uspostavljanje mreže aktivnih sudionika u zaštiti prirode	Broj sudionika	400	410	410
Uključivanje šire javnosti u zaštitu prirode, bolje upoznavanje, istraživanje te turističko, rekreativno i održivo korištenje zaštićenih dijelova prirode u KKŽ	Broj održanih prezentacija o zaštićenim dijelovima prirode	180	183	187
Sudjelovanje Javne ustanove na sastancima, edukacijama, treninzima, radionicama i seminarima s temom vezanom za zaštitu prirode	Broj sudjelovanja	135	135	135
Promidžba na internet stranicama, tiskanim medijima i medijska promidžba	Broj sudjelovanja	95	96	96
Posjeta internetskim stranicama Javne ustanove	Broj posjeta	43.200	43.300	43.300
Posjete zaštićenim dijelovima prirode u KKŽ	Broj posjetitelja	4.200	4.260	4.262
Održavanje radionica, seminara i treninga za educiranje i informiranje šire javnosti o potrebi zaštite prirode i potrebama očuvanja prirode, te zaštite biološke i krajobrazne raznolikosti s ciljem doprinosa održivom razvoju KKŽ (organizacija i suorganizacija Javne ustanove)	Broj održanih prezentacija o zaštićenim dijelovima prirode	180	183	187
Izrada i sudjelovanje u izradi info materijala (letci, table, fotografije i sl.) o zaštićenim dijelovima prirode u KKŽ	Broj izdanih materijala	3.350	3.360	4.000
Kontrola provođenja izdanih uvjeta i mjera zaštite prirode za zaštićena područja ili zaštićene dijelove prirode u KKŽ	Broj zaštićenih područja	15	15	15

3. Za aktivnost **A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE** planirani su ukupni rashodi u iznosu od 650,00 eura, a izvršeni je ukupni rashod u iznosu od 371,64 eura, što je 57,18%, te se odnosi na 4 isplate. Iznos tih ukupnih rashoda planiran je iz sljedećih izvora:
- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije (prihoda od poreza za redovnu djelatnost) planiran je rashod u iznosu od 325,00 eura, a izvršen je u iznosu od 185,82 eura što je 57,18%,
 - iz sredstava pomoći proračunskim korisnicima planiran je rashod u iznosu od 325,00 eura, a izvršen je u ukupnom iznosu od 185,82 eura što je 57,18%.

Ta aktivnost se odnosi na isplatu naknade vlasnicima ili korisnicima stambenih, gospodarskih ili javnih objekata na kojima se nalazi gnijezdo rode, radi očuvanja rode kao strogo zaštićene ugrožene vrste i važnog segmenta biološke i krajobrazne raznolikosti u okviru projekta „Zaštita i očuvanje bijele rode (*Ciconia ciconia*)“ na području KKŽ u 2023. godini, a isplaćeno je ukupno 4 naknade što je manje od planiranog iz razloga što dio vlasnika ili korisnika stambenih, gospodarskih ili javnih objekata na kojima se nalazi gnijezdo rode nije dostavio potrebnu dokumentaciju za isplatu spomenute naknade.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za aktivnost **A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE** prikazana je u Tablici 3.

Tablica 3.

<i>Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE</i>				
<i>Aktivnost: A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE</i>				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2023.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.
Broj očuvanih gnijezda bijelih roda	Broj očuvanih gnijezda	4	7	4

4. Za kapitalni projekt **K100044 OPREMANJE JU ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆ. DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ** iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je iznos od 1.991,00 eura, a izvršen je u iznosu od 1.800,00 eura što je 90,41%. Taj kapitalni projekt odnosi se na opremanje potrebnim namještajem i opremom prostora koji koristi Javna ustanova, te kako bi se omogućila bolja komunikacija sa suradnicima Javne ustanove koji su uključeni u poslove zaštite prirode, bolje praćenje stanja zaštićeni i/ili Natura 2000 područja u KKŽ.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za Kapitalni projekt **K100044 OPREMANJE JU ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆ. DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ** prikazana je u Tablici 4.

Tablica 4.

<i>Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE</i>				
<i>Kapitalni projekt: K100044 OPREMANJE JU ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆ. DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ</i>				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2023.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.
Poboljšanje uvjeta rada Javne ustanove u uredu	Kom nabavljene opreme	5	6	6

5. Za kapitalne aktivnosti projekta Drava Life **K100078 PROJEKT DRAVA LIFE INTERGRATED RIVER MANAGEMENT** planiran je ukupni rashod za predfinanciranje i sufinanciranje projekta u iznosu od 5.309,00 eura, a izvršen u ukupnom iznosu od 2.985,00 eura što je 56,23% i to iz sljedećih izvora:

- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije iz izvora prihoda od poreza za redovnu djelatnost planiran je rashod u iznosu od 2.124,00 eura, a izvršen u iznosu od 1.194,00 eura što je 56,21%.
- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije iz izvora općih prihoda i primitaka za predfinanciranje projekata-PK planiran je rashod u iznosu od 3.185,00 eura, a izvršen u iznosu od 1.791,00 eura što je 56,23%.

Kapitalne aktivnosti projekta Drava Life odnose se na nabavu opreme zaštićenih područja i izgradnju infrastrukture odnosno promatračnica/vidikovaca u projektu. Tijekom 2023. godine za potrebe projekta nabavljeno je 6 klupa i 4 koša za smeće, dok su promatračnice/vidikovci izgrađene u prethodnom razdoblju.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za kapitalni projekt **K100078 PROJEKT DRAVA LIFE INTERGRATED RIVER MANAGEMENT** prikazana je u Tablici 5.

Tablica 5.

<i>Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE</i>				
<i>Kapitalni projekt: K100078 PROJEKT DRAVA LIFE INTERGRATED RIVER MANAGEMENT</i>				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2023.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.
Uređenje poučne staze klupama i koševima	Broj postavljenih klupa i koševa uz stazu	0	10	10
Izgrađena promatračnica/vidikovac	Broj promatračnica/vidikovaca	2	2	2

6. Za tekuće aktivnosti projekta Drava Life **T100062 PROJEKT DRAVA LIFE - INTERGRATED RIVER MANAGEMENT** planiran je ukupni rashod za predfinanciranje i sufinanciranje projekta u iznosu od 17.254,00 eura, a izvršen je u ukupnom iznosu od 4.805,00 eura, što je 27,85% i to iz sljedećih izvora:

- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije iz izvora prihoda od poreza za redovnu djelatnost planiran je rashod u iznosu od 6.902,00 eura, a izvršen u iznosu od 1.922,00 eura što je 27,85%.
- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije iz izvora općih prihoda i primitaka za predfinanciranje projekata-PK planiran je rashod u iznosu od 10.352,00 eura, a izvršen u iznosu od 2.883,00 eura što je 27,85%.

Tekuće aktivnosti projekta Drava Life pod nazivom „Nature educational corner - Legrad“ odnose se na aktivnosti postavljanja i uspostave poučne staze, njeno čišćenje i uređenje s informativno-edukativnim tablama o bioraznolikosti, edukativne aktivnosti terenskih škola u prirodi u projektnom području, nabavu opreme i knjiga, izradu promotivnih materijala za promociju bioraznolikosti projektnog područja, te ostale aktivnosti koje se u okviru projekta Drava Life provode uz dvije promatračnice/vidikovca i opremu zaštićenih područja koje je Javna ustanova izgradila i postavila na projektnom području u blizini ušća Mure u Dravu kraj Legrada. Dio spomenutih aktivnosti koje se odnose na čišćenje i uređenje poučne staze, organizacije terenskih škola u prirodi, te izradu promotivnih materijala za potrebe edukacije posjetitelja projektnog područja Javna ustanova je obavila tijekom 2023. godine.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za tekući projekt **T100062 PROJEKT DRAVA LIFE - INTERGRATED RIVER MANAGEMENT** prikazana je u Tablici 6.

Tablica 6.

Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE				
Tekući projekt: T100062 PROJEKT DRAVA LIFE - INTERGRATED RIVER MANAGEMENT				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2023.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.
Uređenje poučne staze	Metri očišćene staze u sklopu projekta	1.000	1.300	1.300
Organizacija škola u prirodi	Broj organiziranih škola u prirodi u sklopu projekta	0	3	4

7. Za tekuće aktivnosti projekta Riverside **T100095 PROJEKT RIVERSIDE** planiran je ukupni rashod za predfinanciranje i sufinanciranje projekta u iznosu od 5.957,00 eura, a izvršen je u ukupnom iznosu od 1.732,07 eura što je 29,08%. i to iz sljedećih izvora:
- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije iz izvora prihoda od poreza za redovnu djelatnost planiran je rashod u iznosu od 398,00 eura, a izvršen u iznosu od 259,81 eura što je 65,28%.
 - iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije iz izvora općih prihoda i primitaka za predfinanciranje projekata-PK planiran je rashod u iznosu od 2.256,00 eura, a izvršen u iznosu od 1.472,26 eura što je 65,26%
 - iz sredstava pomoći planiran je rashod u iznosu od 3.303,00 eura, a taj rashod nije izvršen.

Sve tekuće aktivnosti projekta Riverside završene su do kraja 2022. godine, a trošak vezan za taj projekt u 2023. godini odnosi se na trošak plaće članova projektnog tima Javne ustanove, a koja je za mjesec prosinac 2022. godine isplaćena u siječnju 2023. godine.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za tekući projekt **T100095 PROJEKT RIVERSIDE** prikazana je u Tablici 7.

Tablica 7.

Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE				
Tekući projekt: T100095 PROJEKT RIVERSIDE				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2023.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.
Izradene studije o bioraznolikosti Prekograničnog rezervata Mura-Drava-Dunav u KKŽ odnosno Regionalnog parka Mura-Drava u KKŽ	Broj izradenih studija	2	2	2
Izradene nove informativno-edukativne table	Broj info-edukativnih tabli	6	6	6
Obnovljene vidikovci/promatračnice (4) i informativno-edukativne table uz njih (10)	Broj obnovljene infrastrukture	14	14	14

8. Za tekuće aktivnosti projekta Life Restore for MDD TT107012 **PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD** planiran je ukupni rashod za predfinanciranje i sufinanciranje projekta u iznosu od 2.517,00 eura, a izvršen je ukupni iznos od 1.454,16 eura što je 57,77% i to iz sljedećih izvora:
- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je rashod u iznosu od 830,61 eura, a izvršen u iznosu od 479,86 eura što je 57,77%,
 - iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije iz izvora općih prihoda i primitaka za predfinanciranje projekata-PK planiran je rashod u iznosu od 1.686,39 eura, a izvršen u iznosu od 974,30 eura što je 57,77%.

Aktivnosti projekta Life Restore for MDD započele su 1. listopada 2023. godine, a završetak projekta planiran je 30. rujna 2028. godine. Tijekom 2023. godine Javna ustanova je počela pripreme za aktivnosti koje su vezane za uklanjanje i sprečavanje širenja invazivnih stranih vrsta na području koje se nalazi unutar Regionalnog parka Mura-Drava, na lokaciji u blizini prve Škole uz rijeku u Koprivničko-križevačkoj županiji, pripreme za izradu studija koje će dati smjernice vezane za uklanjanje invazivnih stranih vrsta, edukaciju šire javnosti o invazivnim stranim vrstama, ukazati na njihovu prijetnju bioraznolikosti, te dati ostale smjernice vezane za uklanjanje i sprečavanje širenja tih vrsta.

Izvršeni rashod vezan je za trošak službenih putovanja radi prisustvovanja sastancima projektnih partnera, te za rashode za zaposlene odnosno plaću članova projektnog tima Javne ustanove.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za tekući projekt TT107012 **PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD** prikazana je u Tablici 8.

Tablica 8.

Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE				
Tekući projekt: TT107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2023.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.
Proveden monitoring projektnog područja Biosfernog rezervata Mura-Drava-Dunav i identifikacija IAS na njemu	Izrađen izvještaj	0	-	-
Očišćene identificirane lokacije od stranih invazivnih vrsta u projektnom području Biosfernog rezervata Mura-Drava-Dunav	Broj provedenih akcija čišćenja	0	-	-
Nabavljena oprema za potrebe evidentiranja i provedbe praćenja stanja očišćenog područja nakon uklanjanja invazivnih stranih vrsta	Broj nabavljene opreme	0	-	-
Održane radionice o invazivnim stranim vrstama za ključne dionike i djecu raznih dobnih skupina	Broj održanih radionica	0	-	-

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2023. po izvorima financiranja

IZVORI PRIHODA I PRIMITAKA	Višak/manjak prihoda i primitaka (preneseni iz 2022.g.)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekuće godine (2023. g.)	VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ u 2024.g. ili MANJAK prihoda i primitaka za pokriće u 2024.g.
3.VLASTITI PRIHODI	5,16	4,19	9,35
3.1. Vlastiti prihodi PK - uplaćuje se u proračun KKŽ	5,16	4,19	9,35
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00
4.5. Ostali nespomenuti prihodi-proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00
5.POMOĆI	3.303,62	11.409,82	14.713,44
5.5. Pomoći - proračunski korisnici	0,00	4.502,98	4.502,98
5.8. Sredstva EU - proračunski korisnici	3.303,62	6.906,84	10.210,46
6.DONACIJE	315,34	0,00	315,34
6.3. Donacije	315,34	0,00	315,34
7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	290,00	290,00
7.2. Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	290,00	290,00
UKUPNO REZULTAT POSLOVANJA IZ VLASTITIH I NAMJENSKIH PRIHODA	3.624,12	11.704,01	15.328,13
Metodološki višak/manjak (izvori 1.1., 1.2. 1.9. i 5.4.) KONTO 671	-33.493,09	-8.755,05	-12.379,17
UKUPNO:	-29.868,97	2.948,96	2.948,96

IV. OBRAZLOŽENJE OSTVARENOG PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU/RAZDOBLJE

Ukupni prihodi i primici Javne ustanove za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine ostvareni su u iznosu od **172.382,38 eura**, a ukupni rashodi i izdaci za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine su ostvareni u iznosu od **135.326,89 eura**.

Rezultat poslovanja za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine je višak prihoda u iznosu **37.055,49 eura**.

Iz 2022. godine preneseni manjak poslovanja iznosio je 29.868,97 eura. Tijekom 2023. godine za predfinanciranje projekta RIVERSIDE koristili smo izvor 1.9 te ukupno zaduženje kroz godinu je zatvoreno i rađena je korekcija rezultata u iznosu od **4.237,56 eura**.

Da se ne dogodi knjiženje dvostrukog prihoda izvršena je korekcija rezultata u ukupnom iznosu od 4.237,56 eura, stoga preneseni manjak iznosi **34.106,53 eura**.

Rezultat poslovanja 01.01.-31.12.2023. je višak prihoda u iznosu od **37.055,49 eura**.

Ukupan rezultat poslovanja za 2023. godinu je višak poslovanja od **2.948,96 eura**.

Sukladno uputama koje je računovodstveno-knjigovodstveni servis koji vodi računovodstvo i knjigovodstvo za Javnu ustanovu dobio od osnivača Javne ustanove odnosno Koprivničko-križevačke županije (te upute primjenjuju se od 01.01.2021. godine) i tijekom 2023. godine sukladno spomenutim uputama primjenjivao se izmijenjen način knjiženja prihoda za predfinanciranje EU projekata iz Proračuna Koprivničko-križevačke županije. Prihod se knjiži po primitku sredstava od EU, a rashodi nastali za predfinanciranje kada su plaćeni knjiže se na skupinu konta 671, stvara se obveza za povrat i rezerviranja na skupini konta 982. Krajem godine vrši se korekcija rezultata za primljeni iznos pred financiranja u toj godini.

V. PRIJEDLOG UTROŠKA PRENESENOG VIŠKA POSLOVANJA

Ukupan rezultat poslovanja za 2023. godinu je višak poslovanja od **2.948,96 eura**. Taj višak poslovanja će se utrošiti za aktivnosti održavanja zaštićenih i/ili područja ekološke mreže Natura 2000 kojima upravlja Javna ustanova.

Članak 5.

Godišnji 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 31. prosinca 2023. godine, će se nakon usvajanja proslijediti Upravnom odjelu za prostorno uređenje, gradnju, zaštitu okoliša i zaštitu prirode Koprivničko-križevačke županije, te će se objaviti na oglasnoj ploči i na službenim mrežnim stranicama 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: 007-01/24-01/01
URBROJ: 2137-112-24-14

PREDSJEDNIK:

Zdravko Matotan



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

Godišnji 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 31. prosinca 2023. godine KLASA: 007-01/24-01/01, URBROJ: 2137-112-24-14 objavljen je na Oglasnoj ploči Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije dana

27.02.2024. godine

RAVNATELJICA:

Željka Kolar, dipl. ing.



[Handwritten signature]