

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 32. sjednici održanoj 16. srpnja 2024. godine usvaja

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ

o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu KLASA: 400-02/23-01/01, URBROJ: 2137-112-24-30 (u daljnjem tekstu: Financijski plan Javne ustanove) za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. 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 30.06.2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI UKUPNO	60.061,71	230.536,00	269.640,00	134.334,08	223,66%	49,82%
6 Prihodi poslovanja	60.061,71	230.536,00	269.640,00	134.334,08	218,86%	49,82%
7 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RASHODI UKUPNO	50.891,99	230.546,00	254.836,00	65.756,33	129,21%	25,80%
3 Rashodi poslovanja	50.891,99	217.405,00	241.695,00	65.756,33	85,62%	66,22%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	13.141,00	13.141,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK	9.169,72	-10,00	14.804,00	68.577,75	747,87%	463,24%

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	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 30.06.2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	Indeks 5/2*100	Indeks 5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
92 PRENESENI VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-29.868,97	10,00	-14.804,00	-22.295,68	74,66%	150,61%
92 PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	9.169,72	10,00	-14.804,00	68.577,75	747,87%	463,24%
REZULTAT TEKUĆEG RAZDOBLJA	-20.699,25	0,00	0,00	46.282,07	0,00%	0,00%

Rezultat poslovanja na dan 30.06.2024. po izvorima financiranja

IZVORI PRIHODA I PRIMITAKA	Višak/manjak prihoda i primitaka (preneseni iz 2023.g.)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekuće godine (01.01.2024-30.06.2024.)	VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ u 2024.g. ili MANJAK prihoda i primitaka za pokriće u 2024.g.
3.VLASTITI PRIHODI	0,00	4,98	9,35
3.1. Vlastiti prihodi PK - uplaćuje se u proračun KKŽ	0,00	4,98	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	0,00	54.967,64	54.967,64
5.5. Pomoći - proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00
5.8. Sredstva EU - proračunski korisnici	0,00	54.967,64	54.967,64
6.DONACIJE	0,00	0,00	0,00
6.3. Donacije	0,00	0,00	0,00
7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00
7.2. Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
UKUPNO REZULTAT POSLOVANJA IZ VLASTITIH I NAMJENSKIH PRIHODA	0,00	54.972,62	54.972,62
Metodološki višak/manjak (izvori 1.1., 1.2. 1.9. i 5.4.) KONTO 671	0,00	13.605,13	-8.690,55
UKUPNO:	-22.295,68	68.577,75	46.282,07

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 01.01.2024. do 30.06.2024.
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 30.06.2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1		2	3	4	5	6	7
PRIHODI		60.061,71	230.536,00	269.640,00	134.334,08	223,66%	49,82%
6	Prihodi poslovanja	60.061,71	230.536,00	269.640,00	134.334,08	223,66%	49,82%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.502,98	5.325,00	45.425,00	57.845,23	1.284,60%	127,34%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	20.100,00	57.845,23	0,00%	287,79%
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00	0,00	13.600,00	57.845,23	0,00%	425,33%
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00%	0,00%
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	5.325,00	25.325,00	0,00	0,00%	0,00%
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	5.325,00	25.325,00	0,00	0,00%	0,00%
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	4.502,98	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	4.502,98	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
64	Prihodi od imovine	1,44	10,00	10,00	4,98	345,83%	49,80%
641	Prihodi od financijske imovine	1,44	10,00	10,00	4,98	345,83%	49,80%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,44	10,00	10,00	4,98	345,83%	49,80%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	55.557,29	225.201,00	224.205,00	76.483,87	137,67%	34,11%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	55.557,29	225.201,00	224.205,00	76.483,87	137,67%	34,11%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	55.093,09	212.067,50	217.537,00	74.683,87	135,56%	34,33%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	464,20	13.133,50	6.668,00	1.800,00	387,76%	26,99%

Tablica 2. Izvještaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Izvršenje od 1.1. do 30.06.2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1		2	3	4	5	6	7
RASHODI		50.891,99	230.546,00	254.836,00	65.756,33	129,21	27,21
3	Rashodi poslovanja	50.891,99	217.405,00	241.695,00	65.756,33	129,21%	27,21%
31	Rashodi za zaposlene	32.537,82	97.480,00	101.780,00	48.676,85	149,60%	47,83%
311	Plaće (Bruto)	27.154,77	81.200,00	84.660,00	40.896,37	150,60%	48,31%
3111	Plaće za redovan rad	27.154,77	81.200,00	84.660,00	40.896,37	150,60%	48,31%
312	Ostali rashodi za zaposlene	902,50	4.580,00	5.420,00	2.595,32	287,57%	47,88%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	902,50	4.580,00	5.420,00	2.595,32	287,57%	47,88%
313	Doprinosi na plaće	4.480,55	11.700,00	11.700,00	5.185,16	115,73%	44,32%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.480,55	11.700,00	11.700,00	5.185,16	115,73%	44,32%
32	Materijalni rashodi	18.290,74	119.063,00	138.903,00	17.079,48	93,38%	12,30%
321	Naknade troškova zaposlenima	1.204,06	12.491,00	12.241,00	1.806,56	150,04%	14,76%
3211	Službena putovanja	411,53	8.960,00	8.710,00	723,83	175,89%	8,31%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	792,53	2.300,00	2.300,00	1.082,73	136,62%	47,08%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	1.231,00	1.231,00	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	3.364,43	17.481,00	17.481,00	3.058,67	90,91%	17,50%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.177,41	5.700,00	5.700,00	1.029,96	87,48%	18,07%
3223	Energija	1.383,21	5.400,00	5.400,00	1.535,76	111,03%	28,44%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	803,81	2.981,00	2.981,00	492,95	61,33%	16,54%
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00%	0,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00%	0,00%
323	Rashodi za usluge	11.664,65	80.021,00	100.111,00	10.192,81	87,38%	10,18%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.010,22	2.124,00	2.224,00	1.116,49	110,52%	50,20%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.853,81	10.200,00	14.750,00	885,56	47,77%	6,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	809,83	8.372,00	11.322,00	290,07	35,82%	2,56%
3234	Komunalne usluge	3.795,16	20.797,00	20.797,00	2.989,16	78,76%	14,37%
3235	Zakupnine i najamnine	178,32	433,00	433,00	191,82	107,57%	44,30%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00%	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.575,00	18.529,00	28.529,00	1.800,00	114,29%	6,31%
3238	Računalne usluge	1.698,88	7.000,00	7.000,00	2.170,28	127,75%	31,00%
3239	Ostale usluge	743,43	11.866,00	14.356,00	749,43	100,81%	5,22%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.057,60	9.070,00	9.070,00	2.021,44	98,24%	22,29%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	515,36	2.500,00	2.500,00	492,64	95,59%	19,71%
3292	Premije osiguranja	785,54	2.350,00	2.350,00	836,03	106,43%	35,58%
3293	Reprezentacija	432,14	2.229,00	2.229,00	553,84	128,16%	24,85%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	324,56	1.991,00	1.991,00	138,93	42,81%	6,98%

34	Financijski rashodi	63,43	212,00	362,00	0,00	0,00%	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	63,43	212,00	362,00	0,00	0,00%	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	63,43	212,00	362,00	0,00	0,00%	0,00%
38	Ostali rashodi	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00%	0,00%
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00%	0,00%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	13.141,00	13.141,00	0,00	0,00%	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	13.141,00	13.141,00	0,00	0,00%	0,00%
422	Postrojenja i oprema	0,00	13.141,00	13.141,00	0,00	0,00%	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	13.141,00	13.141,00	0,00	0,00%	0,00%

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 30.06.2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1		2	3	4	5	6	7
PRIHODI		60.061,71	230.536,00	269.640,00	134.334,08	136,08%	33,49%
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		55.557,29	225.201,00	224.205,00	76.483,87	137,67%	34,11%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	54.085,03	200.685,00	219.789,00	73.600,87	136,08%	33,49%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	1.472,26	24.516,00	4.416,00	2.883,00	195,82%	65,29%
3 VLASTITI PRIHODI		1,44	10,00	10,00	4,98	345,83%	49,80%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1,44	10,00	10,00	4,98	345,83%	49,80%
5 POMOĆI		4.502,98	5.325,00	45.425,00	57.845,23	1.284,60%	127,34%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.502,98	5.325,00	25.325,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	20.100,00	57.845,23	0,00%	287,79%

Tablica 4. Izvještaj o rashodima prema izvorima financiranja

	Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
	1	2	3	4	5	6	7
	RASHODI	50.891,99	230.546,00	254.836,00	65.756,33	129,21%	25,80%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	50.891,99	225.201,00	209.401,00	62.878,74	123,55%	30,03%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	49.419,73	200.685,00	204.985,00	62.878,74	127,23%	30,67%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	1.472,26	24.516,00	4.416,00	0,00	0,00%	0,00%
	3 VLASTITI PRIHODI	0,00	20,00	10,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	20,00	10,00	0,00	0,00%	0,00%
	5 POMOĆI	0,00	5.325,00	45.425,00	2.877,59	0,00%	6,33%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	5.325,00	25.325,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	20.100,00	2.877,59	0,00%	14,32%

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 5. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1	2	3		4	5	6
RASHODI	50.891,99	230.546,00	254.836,00	65.736,33	129,21%	25,80%
05 Zaštita okoliša	50.891,99	230.546,00	254.836,00	65.736,33	129,21%	25,80%
056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	50.891,99	230.546,00	254.836,00	65.756,33	129,21%	25,80%
0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	50.891,99	230.546,00	254.836,00	65.756,33	129,21%	25,80%
06 Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	0,00	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%	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 01.01.2024. do 30.06.2024.					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje od 1.1. do 30.06.2024.	Indeks (4/3*100)
1	2	3	4	5	
RASHODI		230.546,00	254.836,00	65.756,33	25,80%
Razdjel	005 UPRAVNI ODJEL ZA PROSTORNO UREĐENJE, GRADNJU, ZAŠTITU OKOLIŠA I ZAŠTITU PRIRODE	230.546,00	254.836,00	65.756,33	25,80%
Glava	00503 JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ	230.546,00	254.836,00	65.756,33	25,80%
Program	ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE	230.546,00	254.836,00	65.756,33	25,80%
Aktivnost	A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	127.762,00	132.062,00	56.211,06	42,56%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	127.762,00	132.062,00	56.211,06	42,56%
I OPĆI PRIHODI I PRIMICI		127.762,00	132.062,00	56.211,06	42,56%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	127.762,00	132.062,00	56.211,06	42,56%
3	Rashodi poslovanja	127.762,00	132.062,00	56.211,06	42,56%
31	Rashodi za zaposlene	85.580,00	89.880,00	45.015,81	50,08%
311	Plaće (Bruto)	71.000,00	74.460,00	37.753,83	50,70%
3111	Plaće za redovan rad	71.000,00	74.460,00	37.753,83	50,70%
312	Ostali rashodi za zaposlene	4.580,00	5.420,00	2.595,32	47,88%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	4.580,00	5.420,00	2.595,32	47,88%
313	Doprinosi na plaće	10.000,00	10.000,00	4.666,66	46,67%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	10.000,00	10.000,00	4.666,66	46,67%
32	Materijalni rashodi	41.970,00	42.070,00	11.056,32	26,28%
321	Naknade troškova zaposlenima	5.110,00	5.110,00	1.082,73	21,19%
3211	Službena putovanja	2.110,00	2.110,00	0,00	0,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.300,00	2.300,00	1.082,73	47,08%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	700,00	700,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	10.327,00	10.327,00	2.025,57	19,61%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.200,00	3.200,00	755,01	23,59%
3223	Energija	3.900,00	3.900,00	1.270,56	32,58%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	900,00	900,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	19.719,00	19.819,00	6.580,25	33,20%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.124,00	2.224,00	1.116,49	50,20%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	500,00	85,50	17,10%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.372,00	1.372,00	165,07	12,03%
3234	Komunalne usluge	797,00	797,00	301,66	37,85%
3235	Zakupnine i najamnine	433,00	433,00	191,82	44,30%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	700,00	700,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.929,00	3.929,00	1.800,00	45,81%
3238	Računalne usluge	7.000,00	7.000,00	2.170,28	31,00%

3239	Ostale usluge	2.864,00	2.864,00	749,43	26,17%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.814,00	6.814,00	1.367,77	20,07%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.500,00	2.500,00	492,64	19,71%
3292	Premije osiguranja	2.350,00	2.350,00	836,03	35,58%
3293	Reprezentacija	1.300,00	1.300,00	39,10	3,01%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	664,00	664,00	0,00	0,00%
34	Financijski rashodi	212,00	112,00	138,93	124,04%
343	Ostali financijski rashodi	212,00	112,00	138,93	124,04%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	212,00	112,00	138,93	124,04%
Kapitalni projekt	K100044 OPREMANJE JU ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆ. DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ	3.491,00	3.491,00	0,00	0,00%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	3.491,00	3.491,00	0,00	0,00%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.491,00	3.491,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	3.491,00	3.491,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.491,00	3.491,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.491,00	3.491,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	3.491,00	3.491,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	3.491,00	3.491,00	0,00	0,00%
Tekući projekt	T100062 PROJEKT DRAVA LIFE - INTERGRATED RIVER MANAGEMENT	7.360,00	7.360,00	0,00	0,00%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	7.360,00	7.360,00	0,00	0,00%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.360,00	7.360,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	2.944,00	2.944,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	2.944,00	2.944,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.944,00	2.944,00	0,00	0,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	144,00	144,00	0,00	0,00%
3211	Službena putovanja	144,00	144,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	800,00	800,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	4.416,00	4.416,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	4.416,00	4.416,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	4.416,00	4.416,00	0,00	0,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	216,00	216,00	0,00	0,00%
3211	Službena putovanja	216,00	216,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE	650,00	650,00	0,00	0,00%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	650,00	650,00	0,00	0,00%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	325,00	325,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	325,00	325,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	325,00	325,00	0,00	0,00%
38	Ostali rashodi	325,00	325,00	0,00	0,00%
383	Kazne, penali i naknade štete	325,00	325,00	0,00	0,00%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	325,00	325,00	0,00	0,00%
	5 POMOĆI	325,00	325,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	325,00	325,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	325,00	325,00	0,00	0,00%
38	Ostali rashodi	325,00	325,00	0,00	0,00%
383	Kazne, penali i naknade štete	325,00	325,00	0,00	0,00%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	325,00	325,00	0,00	0,00%

Aktivnost	A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA	61.283,00	61.273,00	5.250,40	8,57%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	61.283,00	61.273,00	5.250,40	8,57%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	56.263,00	56.263,00	5.250,40	9,33%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	56.263,00	56.263,00	5.250,40	9,33%
3	Rashodi poslovanja	56.263,00	56.263,00	5.250,40	9,33%
32	Materijalni rashodi	56.263,00	56.263,00	5.250,40	9,33%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.171,00	3.171,00	90,00	2,84%
3211	Službena putovanja	2.640,00	2.640,00	90,00	3,41%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	531,00	531,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	7.154,00	7.154,00	1.033,10	14,44%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.500,00	2.500,00	274,95	11,00%
3223	Energija	1.500,00	1.500,00	265,20	17,68%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.654,00	1.654,00	492,95	29,80%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	43.682,00	43.682,00	3.612,56	8,27%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.700,00	9.700,00	800,06	8,25%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.000,00	5.000,00	125,00	2,50%
3234	Komunalne usluge	20.000,00	20.000,00	2.687,50	13,44%
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	3.982,00	3.982,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.256,00	2.256,00	514,74	22,82%
3293	Reprezentacija	929,00	929,00	514,74	55,41%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%
	3 VLASTITI PRIHODI	20,00	10,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	20,00	10,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	20,00	10,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	20,00	10,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	20,00	10,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	20,00	10,00	0,00	0,00%
	5 POMOĆI	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
Tekući projekt	T107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD	30.000,00	30.000,00	4.294,87	14,32%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	30.000,00	30.000,00	4.294,87	14,32%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	30.000,00	9.900,00	1.417,28	14,32%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	9.900,00	9.900,00	1.417,28	14,32%
3	Rashodi poslovanja	6.715,50	6.715,50	1.417,28	21,10%
31	Rashodi za zaposlene	3.927,00	3.927,00	1.208,12	30,76%
311	Plaće (Bruto)	3.366,00	3.366,00	1.037,02	30,81%
3111	Plaće za redovan rad	3.366,00	3.366,00	1.037,02	30,81%
313	Doprinosi na plaće	561,00	561,00	171,10	30,50%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	561,00	561,00	171,10	30,50%
32	Materijalni rashodi	2.788,50	2.788,50	209,16	7,50%
321	Naknade troškova zaposlenima	1.270,50	1.270,50	209,16	16,46%
3211	Službena putovanja	1.270,50	1.270,50	209,16	16,46%
323	Rashodi za usluge	1.518,00	1.518,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.518,00	1.518,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.184,50	3.184,50	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.184,50	3.184,50	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	3.184,50	3.184,50	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	3.184,50	3.184,50	0,00	0,00%

Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	20.100,00	0,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	13.634,50	0,00	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	7.973,00	0,00	0,00	0,00%
311	Plaće (Bruto)	6.834,00	0,00	0,00	0,00%
3111	Plaće za redovan rad	6.834,00	0,00	0,00	0,00%
313	Doprinosi na plaće	1.139,00	0,00	0,00	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.139,00	0,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	5.661,50	0,00	0,00	0,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	2.579,50	0,00	0,00	0,00%
3211	Službena putovanja	2.579,50	0,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	3.082,00	0,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.082,00	0,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.465,50	0,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.465,50	0,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	6.465,50	0,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	6.465,50	0,00	0,00	0,00%
	5 POMOĆI	0,00	20.100,00	2.877,59	14,32%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	20.100,00	2.877,59	14,32%
3	Rashodi poslovanja	0,00	13.634,50	2.877,59	21,11%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	7.973,00	2.452,92	30,77%
311	Plaće (Bruto)	0,00	6.834,00	2.105,52	30,81%
3111	Plaće za redovan rad	0,00	6.834,00	2.105,52	30,81%
313	Doprinosi na plaće	0,00	1.139,00	347,40	30,50%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	1.139,00	347,40	30,50%
32	Materijalni rashodi	0,00	5.411,50	424,67	7,85%
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	2.329,50	424,67	18,23%
3211	Službena putovanja	0,00	2.329,50	424,67	18,23%
323	Rashodi za usluge	0,00	3.082,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	3.082,00	0,00	0,00%
34	Financijski rashodi	0,00	250,00	0,00	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	0,00	250,00	0,00	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	250,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	6.465,50	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	6.465,50	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	0,00	6.465,50	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	6.465,50	0,00	0,00%
Tekući projekt	T107016 KONTROLA POPULACIJA PRIORITETNIH INVAZIVNIH STRANIH VRSTA U KKŽ	0,00	20.000,00	0,00	0,00%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	0,00	20.000,00	0,00	0,00%
	5 POMOĆI	0,00	20.000,00	0,00	0,00%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	20.000,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	0,00	20.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	20.000,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	0,00	20.000,00	0,00	0,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	4.550,00	0,00	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	2.950,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	10.000,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	0,00	2.500,00	0,00	0,00%

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2024. GODINE

Članak 4.

Izvorni Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu KLASA: 400-02/23-01/01, URBROJ: 2137-112-23-2, donijelo je Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije je donijelo 28. prosinca 2023. godine. Taj izvorni financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije (u daljnjem tekstu: Javna stanova) u I. izmjenama i dopunama je izmijenjen u Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu KLASA: 400-02/23-01/01, URBROJ: 2137-112-24-30 (u daljnjem tekstu: Financijski plan).

Sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog 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 Financijskog 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 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 u Financijskom 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 financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela.

Financijski plan Javne ustanove u razdoblju od 1. siječnja do 31. lipnja 2024. 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 2024. su planirani su u iznosu od **269.640,00 eura**, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. 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 **134.334,08 eura** što iznosi **33,49%** ukupno planiranih prihoda za 2024. godinu.

Planirani izvor tih prihoda i njegovo izvršenje u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine je sljedeće:

- Iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je u ukupnom iznosu od 224.205,00 eura, a izvršeni su iznosu od 76.483,87 eura što je 34,11%. Taj prihod čini prihod za financiranje rashoda poslovanja (6711), koji je planiran u iznosu od 217.537,00 eura, a izvršen je u iznosu od 74.683,87 eura što je 34,33%. Ostali prihod iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (6712), koji je planiran u iznosu od 6.668,00 eura, a izvršen je u iznosu 1.800,00 eura što iznosi 26,99%.
- Prihodi od Pomoći planirani su u ukupnom iznosu od 45.425,00 eura, a izvršeni su u ukupnom iznosu od 57.845,23 eura što je 127,34%. Te prihode čine Pomoći - proračunski korisnici i Sredstva EU – proračunski korisnici.
Sredstva Pomoći - proračunski korisnici čine:
 - 638 Pomoći od izvanproračunskih korisnika koja su planirana u iznosu od 25.325,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine ti prihodi nisu ostvareni,Sredstva EU – proračunski korisnici čine:
 - 632 Tekuće i kapitalne pomoći iz od institucija i tijela EU, koja su planirana u iznosu od 20.100,00 eura a izvršena u iznosu od 57.845,23 eura što iznosi 425,33 %.
- Prihod od imovine (641) planiran je u iznosu od 10,00 eura, a izvršen je u iznosu od 4,98 eura što je 49,80%.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA RASHODA I IZDATAKA

U Financijskom planu Javne ustanove ukupno planirani rashodi i izdaci Javne ustanove za 2024. godinu planirani su u iznosu od **254.836,00 eura**, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine, Javna ustanova izvršila je rashode i izdatke u ukupnom iznosu od **65.756,33 eura** što iznosi **27,21 %** ukupno planiranih rashoda i izdataka za 2024. godinu.

Planirani izvor tih rashoda i njegovo ostvarenje u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine je sljedeće:

- Rashodi iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirani su u iznosu 209.401,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 62.878,74 eura što je 30,03%, ti rashodi se odnose na sljedeće:
 - Rashodi za zaposlene koji su planirani u iznosu od 93.807,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 46.223,93 eura što je 49,28 %,
 - Materijalni rashodi koji su planirani u iznosu od 108.481,50 eura, a izvršeni su u iznosu od 16.654,81 eura što je 15,35 %,
 - Financijski rashodi koji su planirani u iznosu od 112,00 eura, a ti rashodi nisu izvršeni,
 - Ostali rashodi koji su planirani u iznosu od 325,00 eura, a ti rashodi nisu izvršeni,
 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji su planirani u iznosu od 6.675,50 eura, a ti rashodi nisu izvršeni.
- Rashodi iz vlastitih prihoda planirani su u iznosu od 10,00 eura, a ti rashodi nisu izvršeni.
- Rashodi iz Pomoći planirani su u ukupnom iznosu od 45.425,00 eura, a izvršeni su u ukupnom iznosu od 2.877,59 eura, što je 6,33 %. Ti rashodi se odnose na sljedeće:
 - Sredstva Pomoći - proračunski korisnici planirana su u iznosu od 25.325,00 eura, a taj rashod nije izvršen.
 - Sredstva EU – proračunski korisnici planirana su u iznosu od 20.100,00 eura, a izvršena u iznosu od 2.877,59 eura i to za rashode za zaposlene i materijalne rashode na ime projekta Life Restore for MDD.

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 30. lipnja 2024. godine ostvareni su u iznosu od **134.334,08 eura**, a ukupni rashodi i izdaci od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine su ostvareni u iznosu od **65.756,33 eura**.

Rezultat poslovanja za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine je višak prihoda u iznosu **68.577,75 eura**.

Višak prihoda poslovanja je zbog dobivenog predujma po novom projektu.

Iz 2023. godine preneseni višak poslovanja iznosio je **2.948,96 eura**.

Krajem godine ostala su sredstva po izvoru 5.5., 5.8. i 7.2. što je trebalo upotrijebiti za plaćanje računa umjesto izvora 1.1. Dobivena je odluka nadležnog proračuna da se za ta sredstva izvrši korekcija rezultata poslovanja u ukupnom iznosu od 17.753,16 eura. Nakon te korekcije ostao je metodološki manjak poslovanja u iznosu od 14.804,20 eura za što smo sredstva dobili u 2024. godini kada su plaćeni računi knjiženi krajem godine 2023.

Za projekt RIVERSIDE imali smo otvoreni poseban podračun u riznici. Nakon završetka projekta podračun se zatvara. Razlika između prihoda i rashoda po tom projektu iznosila je 7.491,48 eura.

Sukladno Odluci i napatku Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu koji je dan računovodstveno-knjigovodstvenom servisu koji vodi računovodstvo i knjigovodstvo za Javnu ustanovu (na sastanku održanom dana 23. svibnja 2024. godine), izvršena je korekcija rezultata za taj iznos.

Rezultat nakon izvršenih svih korekcija je manjak prihoda poslovanja u iznosu **22.295,68 eura** što je ujedno manjak poslovanja koji se prenosi u 2024.

Za obračunsko razdoblje od 01.01.-30.06.2024. ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od **46.282,07 eura**.

U periodu od 01.01. do 30.06.2024. godine za pred financiranje projekta LIFE RESTORE koristili smo izvor 1.9. te smo ukupno zaduženje zatvorili i proknjižili na izvor 5.8. u iznosu od **2.481,62 eura**.

Također smo dobili prihode za plaćene račune po projektu Drava Life u iznosu od **2.883,00 eura**.

Za navedeni iznos LIFE RESTORE stornirali smo prihode jer su sredstva već prije osigurana te će se navedeni iznosi vratiti na podračun Javne ustanove za zaštitu prirode otvorenog u riznici.

Za dobivene prihode Drava Life izvršit će se knjiženje korekcije rezultata jer su troškovi nastali 2023. i imali smo metodološki manjak koji se pokriva prihodima iz 2024.

Rezultat poslovanja na dan 30.06.2024. po izvorima financiranja

IZVORI PRIHODA I PRIMITAKA	Višak/manjak prihoda i primitaka (preneseni iz 2023.g.)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekuće godine (01.01.2024-30.06.2024.)	VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ u 2024.g. ili MANJAK prihoda i primitaka za pokriće u 2024.g.
3.VLASTITI PRIHODI	0,00	4,98	9,35
3.1. Vlastiti prihodi PK - uplaćuje se u proračun KKŽ	0,00	4,98	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	0,00	54.967,64	54.967,64
5.5. Pomoći - proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00
5.8. Sredstva EU - proračunski korisnici	0,00	54.967,64	54.967,64
6.DONACIJE	0,00	0,00	0,00
6.3. Donacije	0,00	0,00	0,00
7. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	0,00	0,00	0,00
7.2. Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
UKUPNO REZULTAT POSLOVANJA IZ VLASTITIH I NAMJENSKIH PRIHODA	0,00	54.972,62	54.972,62
Metodološki višak/manjak (izvori 1.1., 1.2. 1.9. i 5.4.) KONTO 671	0,00	13.605,13	-8.690,55
UKUPNO:	-22.295,68	68.577,75	46.282,07

III.2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZA KATIVNOSTI I PROJEKTE U OKVIRU PROGRAMA

Rashodi i izdaci Javne ustanove u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine ostvareni su za izvršenje Programa: Zaštita, održavanje i promicanje zaštićenih dijelova prirode županije (u daljnjem tekstu: Program), koji obuhvaća aktivnosti i projekte Javne ustanove te su iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, kako je to prikazano u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Finacijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine. Rashodi i izdaci koji su izvršeni u okviru Programa 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 2024. 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 2024. godinu, KLASA: 400-02/23-01/01, URBROJ: 2137-112-23-14 od studenoga 2023. godine, a rashodi i izdaci utrošeni za provedbu tog Programa u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine utrošeni su za sljedeće:

1. Za aktivnost **A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE** iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirani su rashodi u iznosu od 132.062,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 56.211,06 eura što je 42,56%.
2. Za aktivnost **A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA** planirani su ukupni rashodi u iznosu od 61.273,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 5.250,40 eura što je 8,57 %. 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 56.263,00 eura, a ostvaren je u iznosu od 5.250,40 eura što je 9,33%,
 - iz vlastitih izvora planiran je rashod u iznosu od 10,00 eura, a taj rashod nije izvršen,
 - iz sredstava pomoći planiran je rashod u iznosu od 5.000,00 eura, a taj rashod nije izvršen.
3. Za aktivnost **A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE** planirani su ukupni rashodi u iznosu od 650,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30 lipnja 2024. godine taj rashod nije ostvaren, te će se ostvariti do kraja 2024. godine.
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 3.491,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30 lipnja 2024. godine taj rashod nije ostvaren.
5. 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 7.360,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30 lipnja 2024. godine taj rashod nije ostvaren.
6. Za tekuće aktivnosti projekta **Life Restore for MDD T107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD** planiran je ukupni rashod za predfinanciranje i sufinanciranje projekta u iznosu od 30.000,00 eura, a izvršen je ukupni iznos od 4.294,87 eura što je 14,32% i to iz sljedećih izvora:
 - iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je rashod u iznosu od 9.900,00 eura, a izvršen je u iznosu od 1.417,28 eura što je 14,32%,
 - iz sredstava pomoći planiran je rashod u iznosu od 20.100,00 eura, a izvršen je u iznosu od 2.877,59 eura što je 14,32%.
7. Za tekuće aktivnosti projekta **T107016 KONTROLA POPULACIJA PRIORITETNIH INVAZIVNIH STRANIH VRSTA U KKŽ** iz izvora pomoći planiran je rashod u iznosu od 20.000,00 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30 lipnja 2024. godine taj rashod nije ostvaren jer se početak provedbe aktivnosti planiranog projekta planira krajem 2024. godine.

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2024. 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 30. lipnja 2024. godine ostvareni su u iznosu od **134.334,08 eura**, a ukupni rashodi i izdaci od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine su ostvareni u iznosu od **65.756,33 eura**.

Rezultat poslovanja za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine je višak prihoda u iznosu **68.577,75 eura**.

Višak prihoda poslovanja je zbog dobivenog predujma po novom projektu.

Iz 2023. godine preneseni višak poslovanja iznosio je **2.948,96 eura**.

Krajem godine ostala su sredstva po izvoru 5.5., 5.8. i 7.2. što je trebalo upotrijebiti za plaćanje računa umjesto izvora 1.1. Dobivena je odluka nadležnog proračuna da se za ta sredstva izvrši korekcija rezultata poslovanja u ukupnom iznosu od 17.753,16 eura. Nakon te korekcije ostao je metodološki manjak poslovanja u iznosu od 14.804,20 eura za što smo sredstva dobili u 2024. godini kada su plaćeni računi knjiženi krajem godine 2023.

Za projekt RIVERSIDE imali smo otvoreni poseban podračun u riznici. Nakon završetka projekta podračun se zatvara. Razlika između prihoda i rashoda po tom projektu iznosila je 7.491,48 eura.

Sukladno Odluci i napatku Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu koji je dan računovodstveno-knjigovodstvenom servisu koji vodi računovodstvo i knjigovodstvo za Javnu ustanovu (na sastanku održanom dana 23. svibnja 2024. godine), izvršena je korekcija rezultata za taj iznos.

Rezultat nakon izvršenih svih korekcija je manjak prihoda poslovanja u iznosu **22.295,68 eura** što je ujedno manjak poslovanja koji se prenosi u 2024.

Za obračunsko razdoblje od 01.01.-30.06.2024. ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od **46.282,07 eura**.

U periodu od 01.01. do 30.06.2024. godine za pred financiranje projekta LIFE RESTORE koristili smo izvor 1.9. te smo ukupno zaduženje zatvorili i proknjižili na izvor 5.8. u iznosu od **2.481,62 eura**.

Također smo dobili prihode za plaćene račune po projektu Drava Life u iznosu od **2.883,00 eura**.

Za navedeni iznos LIFE RESTORE stornirali smo prihode jer su sredstva već prije osigurana te će se navedeni iznosi vratiti na podračun Javne ustanove za zaštitu prirode otvorenog u riznici.

Za dobivene prihode Drava Life izvršit će se knjiženje korekcije rezultata jer su troškovi nastali 2023. i imali smo metodološki manjak koji se pokriva prihodima iz 2024.

Članak 5.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2024. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine, će se nakon usvajanja prosljediti 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: 2137-112-24-41

PREDSJEDNIK:

Dr.sc. Zdravko Matotan

