



**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 2025. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine KLASA: 007-01/26-01/01, URBROJ: 2137-112-26-16 objavljen je na službenoj internetskoj stranici Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije dana **26. 2. 2026. godine.**

RAVNATELJICA:

Željka Kolar, dipl. ing.



Na temelju članka 81. i 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 7. sjednici održanoj 25. veljače 2026. godine usvaja

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ

o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan Javne ustanove) za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. 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 31.12.2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI UKUPNO	216.682,30	420.880,00	458.541,15	207.827,71	95,91%	45,32%
6 Prihodi poslovanja	216.682,30	420.880,00	458.541,15	207.827,71	95,91%	45,32%
7 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
RASHODI UKUPNO	182.226,46	465.736,00	476.008,05	262.292,26	143,94%	55,10%
3 Rashodi poslovanja	176.329,71	387.495,00	390.767,05	228.295,07	129,47%	58,42%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.896,75	78.241,00	85.241,00	33.997,19	576,64%	39,88%
RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK	34.455,84	-44.856,00	-17.466,90	-54.464,55	-	311,82%

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	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 31.12.2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1	2	3	4	5	6	7
92 UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	34.455,84	44.856,00	17.466,90	-26.577,98	77,14%	152,16%
92 VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-25.178,68	44.856,00	17.466,90	-54.464,55	216,31%	311,82%

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT REZULTAT POSLOVANJA	9.277,16	0,00	0,00	-81.042,53	873,57%	-
--	-----------------	-------------	-------------	-------------------	----------------	----------

Napomena: * Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.

Manjak prihoda poslovanja iznosi 54.464,55 eura zbog primjene čl. 233. Pravilnika o proračunskom računovodstvu po kojem je ukinuta podskupina 193 - kontinuirani rashodi budućih razdoblja tako da će u 2025. biti jedan rashod za plaće više odnosno plaća za mjesec prosinac je knjižena u trošak 2025. Ostali dio manjka proizlazi iz neplaćenih ulaznih računa koje smo zaprimili u prosincu a plaćeni su u siječnju 2026.

Preneseni višak poslovanja iz 2024. iznosio je 9.277,16 eura. U siječnju 2025. izvršena je korekcija rezultata za povrat sredstva za sufinanciranje nadležnom proračunu u iznosu 610,26 eura. Prema Sporazumu o suradnji u sufinanciranju od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost isplatio je ta sredstva Javnoj ustanovi za zaštitu prirode Virovitičko-podravske županije koja je jedan od partnera u projektu LIFE RESTORE for MDD, te ih je ona isplatila ostalim javnim ustanovama zaštitu prirode koje su partneri u tom projektu. Ta sredstva s računa javne ustanove prema nalogu Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu Koprivničko-križevačke županije uplaćena u proračun Koprivničko-križevačke županije. Tokom godine izvršena je još jedna korekcija rezultata u iznosu od 8.800,00 eura i to prema nalogu Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu Koprivničko-križevačke županije, sukladno kojem je upućen Zahtjev za korekciju knjiženja troškova plaća iz 2024. g. i donošenje odluke o korekciji od 24. srpnja 2025. godine, a zbog knjiženja koja su bila u skladu s Odlukom o izvršenju proračuna za 2024. nakon neusvojenog prijedloga rebalansa proračuna.

Naredna korekcija je izvršena prema Uputi za računovodstveno evidentiranje sredstva EU od strane Ministarstva financija knjižili smo korekciju rezultata i razliku između prihoda i rashoda za 2024. po tom projektu proknjižili na obvezu za primljeni predujam. Korekcija je izvršena u iznosu od 44.044,88 eura. Ukupni manjak poslovanja za prijenos u 2025. tako iznosi 26.577,98 eura.

Rezultat poslovanja 2025. godine je manjak prihoda poslovanja od 54.464,55 eura, preneseni manjak iznosi 26.577,98 eura stoga je ukupni rezultat manjak prihoda poslovanja u iznosu od 81.042,53 eura. Poslovanje se vodi sukladno Financijskom planu i dinamici projektnih aktivnosti Javne ustanove.

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2025. po izvorima financiranja

IZVORI PRIHODA I PRIMITAKA	Višak/manjak prihoda i primitaka (preneseni iz 2024.g.)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekuće godine (01.01.2025.- 31.12.2025.)	VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ u 2026.g. ili MANJAK prihoda i primitaka za pokriće u 2026.g.
3.VLASTITI PRIHODI	8,05	5,78	13,83
3.1. Vlastiti prihodi PK - uplaćuje se u proračun KKŽ	8,05	5,78	13,83
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	5.499,30	-36.723,41	-31.224,11
5.5. Pomoći - proračunski korisnici	5.499,30	-36.723,41	-31.224,11
5.8. Sredstva EU - proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00
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	5.507,35	-36.717,63	-31.210,28
Metodološki višak/manjak (izvori 1.1., 1.2., 1.9. i 5.4.) KONTO 671	-32.085,33	-17.746,92	-49.832,25
UKUPNO:	-26.577,98	-54.464,55	-81.042,53

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 1.1.2025. do 31.12.2025.
PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 1. Izvještaj o prihodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Izvršenje od 1.1. do 31.12.2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1		2	3	4	5	6	7
PRIHODI		216.682,30	420.880,00	458.541,15	207.827,71	95,91%	45,32%
6	Prihodi poslovanja	216.682,30	420.880,00	458.541,15	207.827,71	95,91%	45,32%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	67.930,35	146.025,00	143.614,92	18.105,23	26,65%	12,61%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	57.845,23	0,00	3.269,22	11.697,79	20,22%	357,82%
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	54.295,74	0,00	3.269,22	11.697,79	21,54%	357,82%
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	3.549,49	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	10.085,12	146.025,00	140.345,70	6.407,44	63,53%	4,57%
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	10.085,12	78.025,00	72.345,70	6.407,44	63,53%	8,86%
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	68.000,00	68.000,00	0,00	0,00%	0,00%
64	Prihodi od imovine	8,05	10,00	10,00	5,78	71,80%	57,80%
641	Prihodi od financijske imovine	8,05	10,00	10,00	5,78	71,80%	57,80%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	8,05	10,00	10,00	5,78	71,80%	57,80%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	148.743,90	274.845,00	314.916,23	189.716,70	127,55%	60,24%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	148.743,90	274.845,00	314.916,23	189.716,70	127,55%	60,24%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	146.943,90	264.604,00	304.675,23	181.123,88	123,26%	59,45%
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.800,00	10.241,00	10.241,00	8.592,82	477,38%	83,91%

Tablica 2. Izvještaj o rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv računa ekonomske klasifikacije		Izvršenje od 1.1. do 31.12.2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1		2	3	4	5	6	7
RASHODI		182.226,46	465.736,00	476.008,05	262.292,26	143,94%	55,10%
3	Rashodi poslovanja	176.329,71	387.495,00	390.767,05	228.295,07	129,47%	58,42%
31	Rashodi za zaposlene	106.703,06	140.650,00	147.034,00	133.084,38	124,72%	90,51%
311	Plaće (Bruto)	89.648,54	114.900,00	123.864,00	112.950,32	125,99%	91,19%
3111	Plaće za redovan rad	89.648,54	114.900,00	123.864,00	112.950,32	125,99%	91,19%
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.686,81	5.700,00	6.000,00	5.813,51	102,23%	96,89%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.686,81	5.700,00	6.000,00	5.813,51	102,23%	96,89%
313	Doprinosi na plaće	11.367,71	20.050,00	17.170,00	14.320,55	125,98%	83,40%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.367,71	20.050,00	17.170,00	14.320,55	125,98%	83,40%
32	Materijalni rashodi	69.107,58	245.845,00	243.093,05	94.762,78	137,12%	38,98%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.366,75	14.421,00	13.421,00	4.128,80	122,63%	30,76%
3211	Službena putovanja	1.312,25	10.690,00	9.690,00	1.307,32	99,62%	13,49%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.054,50	2.500,00	2.500,00	2.196,48	106,91%	87,86%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	1.231,00	1.231,00	625,00	0,00%	50,77%
322	Rashodi za materijal i energiju	8.830,42	40.990,00	43.190,00	9.869,43	111,77%	22,85%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.574,03	8.400,00	14.400,00	3.018,69	117,27%	20,96%
3223	Energija	3.217,72	8.400,00	6.900,00	3.007,05	93,45%	43,58%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	775,80	13.400,00	8.400,00	2.190,58	282,36%	26,08%
3225	Sitni inventar i autogume	1.462,27	9.800,00	12.500,00	662,40	45,30%	5,30%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	800,60	990,00	990,00	990,71	123,75%	100,07%
323	Rashodi za usluge	51.789,32	179.884,00	174.392,05	74.653,93	144,15%	42,81%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	2.227,35	3.200,00	3.450,00	2.512,06	112,78%	72,81%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.620,11	34.000,00	34.000,00	20.210,87	359,62%	59,44%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.936,64	22.872,00	22.872,00	4.609,40	77,64%	20,15%
3234	Komunalne usluge	16.048,52	64.169,00	64.169,00	23.154,57	144,28%	36,08%
3235	Zakupnine i najamnine	254,04	433,00	433,00	226,27	89,07%	52,26%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	478,80	700,00	1.700,00	1.573,20	328,57%	92,54%
3237	Intelektualne i osobne usluge	14.415,83	30.900,00	27.400,00	15.985,83	110,89%	58,34%
3238	Računalne usluge	4.046,60	10.000,00	7.000,00	4.039,32	99,82%	57,70%
3239	Ostale usluge	2.761,43	13.610,00	13.368,05	2.342,41	84,83%	17,52%

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.121,09	10.550,00	12.090,00	6.110,62	119,32%	50,54%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.388,36	2.500,00	2.500,00	2.155,37	155,25%	86,21%
3292	Premije osiguranja	1.614,57	3.550,00	2.550,00	984,15	60,95%	38,59%
3293	Reprezentacija	1.671,42	2.500,00	2.500,00	2.314,89	138,50%	92,60%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	446,74	2.000,00	4.540,00	656,21	146,89%	14,45%
34	Financijski rashodi	147,43	350,00	350,00	169,18	114,75%	48,34%
343	Ostali financijski rashodi	147,43	350,00	350,00	169,18	114,75%	48,34%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	147,43	350,00	350,00	169,18	114,75%	48,34%
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	371,64	650,00	290,00	278,73	75,00%	96,11%
383	Kazne, penali i naknade štete	371,64	650,00	290,00	278,73	75,00%	96,11%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	371,64	650,00	290,00	278,73	75,00%	96,11%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.896,75	78.241,00	85.241,00	33.997,19	576,54%	39,88%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.896,75	78.241,00	85.241,00	33.997,19	576,54%	39,88%
421	Građevinski objekti	0,00	31.250,00	31.250,00	31.227,81	0,00%	99,93%
4214	Ostali građevinski objekti	0,00	31.250,00	31.250,00	31.227,81	0,00%	99,93%
422	Postrojenja i oprema	5.896,75	13.991,00	13.991,00	2.769,38	46,96%	19,79%
4221	Uredska oprema i namještaj	5.896,75	13.991,00	13.991,00	2.769,38	46,96%	19,79%
423	Prijevozna sredstva	0,00	33.000,00	40.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	33.000,00	40.000,00	0,00	0,00%	0,00%

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIJANJA

Tablica 3. Izvještaj o prihodima prema izvorima financiranja

	Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
	1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI	216.682,30	420.880,00	458.541,15	207.827,71	95,91%	45,32%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	148.743,90	274.845,00	314.916,23	189.716,70	127,55%	60,24%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	145.860,90	274.845,00	314.916,23	189.716,70	130,07%	60,24%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE	2.883,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	3 VLASTITI PRIHODI	8,05	10,00	10,00	5,78	71,80%	57,80%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	8,05	10,00	10,00	5,78	71,80%	57,80%
	5 POMOĆI	67.930,35	146.025,00	143.614,92	18.105,23	26,65%	12,61%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	10.085,12	146.025,00	140.345,70	6.407,44	63,53%	4,57%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	57.845,23	0,00	3.269,22	11.697,79	20,22%	357,82%

Tablica 4. Izvještaj o rashodima prema izvorima financiranja

	Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
	1	2	3	4	5	6	7
	RASHODI	182.226,46	465.736,00	476.008,05	262.292,26	143,94%	55,10%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	156.014,59	274.845,00	284.739,60	207.463,62	132,98%	72,86%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	156.014,59	274.845,00	284.739,60	207.463,62	132,98%	72,86%
Izvor financ.	19 OPĆI PRIHODI I PRIMICI ZA PREDFINANCIRANJE PROJEKATA-PK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	3 VLASTITI PRIHODI	0,00	10,00	18,05	0,00	0,00%	0,00%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	10,00	18,05	0,00	0,00%	0,00%
	5 POMOĆI	26.211,87	190.881,00	191.250,40	54.828,64	209,17%	28,67%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.585,82	146.025,00	145.845,00	43.130,85	940,53%	29,57%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	21.626,05	44.856,00	45.405,40	11.697,79	54,09%	25,76%

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 5. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2024.	Izvorni plan za 2025.	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	Indeks (5/2*100)	Indeks (5/4*100)
1	2	3	4	5	6	7
RASHODI	182.226,46	465.736,00	476.008,05	262.292,26	143,94%	55,10%
05 Zaštita okoliša	182.226,46	465.736,00	476.008,05	262.292,26	143,94%	55,10%
056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	182.226,46	465.736,00	476.008,05	262.292,26	143,94%	55,10%
0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	182.226,46	465.736,00	476.008,05	262.292,26	143,94%	55,10%

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izvršenje rashoda u Financijskom planu Javne ustanove prema organizacijskoj i 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. Izvještaj o rashodima prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji

POSEBNI DIO PRORAČUNA					
Ostvarenje/izvršenje za razdoblje od 1.1.2025. do 31.12.2025					
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		Izvorni plan za 2025	Tekući plan za 2025.	Izvršenje od 1.1. do 31.12.2025.	Indeks (4/3*100)
1		2	3	4	5
	RASHODI				
Razdjel 010	UPRAVNI ODJEL ZA POLJOPRIVREDU, VODNO GOSPODARSTVO, ZAŠTITU OKOLIŠA I ZAŠTITU PRIRODE	465.736,00	476.008,05	262.292,26	55,10%
Glava 1003	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ	465.736,00	476.008,05	262.292,26	55,10%
Program 1020	ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE (10)	465.736,00	476.008,05	262.292,26	55,10%
Aktivnost	A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	176.285,00	179.349,00	152.757,09	85,17%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	176.285,00	179.349,00	152.757,09	85,17%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	176.285,00	179.349,00	152.757,09	85,17%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	176.285,00	179.349,00	152.757,09	85,17%
3	Rashodi poslovanja	176.285,00	179.349,00	152.757,09	85,17%
31	Rashodi za zaposlene	125.750,00	131.314,00	122.973,07	93,65%
311	Plaće (Bruto)	102.300,00	110.564,00	104.271,16	94,31%
3111	Plaće za redovan rad	102.300,00	110.564,00	104.271,16	94,31%
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.700,00	6.000,00	5.813,51	96,89%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.700,00	6.000,00	5.813,51	96,89%
313	Doprinosi na plaće	17.750,00	14.750,00	12.888,40	87,38%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	17.750,00	14.750,00	12.888,40	87,38%
32	Materijalni rashodi	50.435,00	47.935,00	29.784,02	62,13%
321	Naknade troškova zaposlenima	5.890,00	5.890,00	2.875,10	48,81%
3211	Službena putovanja	2.690,00	2.690,00	53,62	1,99%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.500,00	2.500,00	2.196,48	87,86%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	700,00	700,00	625,00	89,29%
322	Rashodi za materijal i energiju	12.090,00	12.090,00	5.203,10	43,04%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.700,00	3.700,00	1.799,40	48,63%
3223	Energija	4.400,00	4.400,00	2.144,45	48,74%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.500,00	1.500,00	268,54	17,90%
3225	Sitni inventar i autogume	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	990,00	990,00	990,71	100,07%
323	Rashodi za usluge	24.205,00	22.705,00	16.680,16	73,46%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	2.700,00	2.950,00	2.512,06	85,15%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	1.000,00	363,02	36,30%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	872,00	872,00	778,90	89,32%
3234	Komunalne usluge	900,00	900,00	671,98	74,66%
3235	Zakupnine i najamnine	433,00	433,00	226,27	52,26%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	700,00	1.700,00	1.573,20	92,54%
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.000,00	4.500,00	4.500,00	100,00%
3238	Računalne usluge	10.000,00	7.000,00	4.039,32	57,70%
3239	Ostale usluge	3.600,00	3.350,00	2.015,41	60,16%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.250,00	7.250,00	5.025,66	69,32%

3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.500,00	2.500,00	2.155,37	86,21%
3292	Premije osiguranja	3.550,00	2.550,00	984,15	38,59%
3293	Reprezentacija	1.500,00	1.500,00	1.334,93	89,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	700,00	700,00	551,21	78,74%
34	Financijski rashodi	100,00	100,00	0,00	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	100,00	100,00	0,00	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	100,00	100,00	0,00	0,00%
Tekući projekt	T107016 KONTROLA POPULACIJA PRIORITETNIH INVAZIVNIH STRANIH VRSTA U KKŽ	105.900,00	105.900,00	4.609,25	4,35%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	105.900,00	105.900,00	4.609,25	4,35%
	5 POMOĆI	105.900,00	105.900,00	4.609,25	4,35%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	105.900,00	105.900,00	4.609,25	4,35%
3	Rashodi poslovanja	62.900,00	55.900,00	4.609,25	8,25%
32	Materijalni rashodi	62.900,00	55.900,00	4.609,25	8,25%
322	Rashodi za materijal i energiju	12.400,00	10.900,00	1.200,00	11,01%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	5.000,00	0,00	0,00%
3223	Energija	2.000,00	500,00	0,00	0,00%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.400,00	5.400,00	1.200,00	22,22%
323	Rashodi za usluge	50.500,00	45.000,00	3.409,25	7,58%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge	20.000,00	20.000,00	3.409,25	17,05%
3237	Intelektualne i osobne usluge	16.000,00	10.500,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
423	Prijevozna sredstva	33.000,00	40.000,00	0,00	0,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	33.000,00	40.000,00	0,00	0,00%
Tekući projekt	T107022 OBNOVA POUČNE STAZE NA ĐURĐEVAČKIM PIJESCIMA	49.750,00	49.750,00	47.977,81	96,44%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	49.750,00	49.750,00	47.977,81	96,44%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	9.950,00	9.950,00	9.595,56	96,44%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	9.950,00	9.950,00	9.595,56	96,44%
3	Rashodi poslovanja	3.700,00	3.700,00	3.350,00	90,54%
32	Materijalni rashodi	3.700,00	3.700,00	3.350,00	90,54%
323	Rashodi za usluge	3.700,00	3.700,00	3.350,00	90,54%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.000,00	3.000,00	2.700,00	90,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	700,00	700,00	650,00	92,86%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.250,00	6.250,00	6.245,56	99,93%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.250,00	6.250,00	6.245,56	99,93%
421	Građevinski objekti	6.250,00	6.250,00	6.245,56	99,93%
4214	Ostali građevinski objekti	6.250,00	6.250,00	6.245,56	99,93%
	5 POMOĆI	39.800,00	39.800,00	38.382,25	96,44%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	39.800,00	39.800,00	38.382,25	96,44%
3	Rashodi poslovanja	14.800,00	14.800,00	13.400,00	90,54%
32	Materijalni rashodi	14.800,00	14.800,00	13.400,00	90,54%
323	Rashodi za usluge	14.800,00	14.800,00	13.400,00	90,54%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.000,00	12.000,00	10.800,00	90,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.800,00	2.800,00	2.600,00	92,86%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.000,00	25.000,00	24.982,25	99,93%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.000,00	25.000,00	24.982,25	99,93%
421	Građevinski objekti	25.000,00	25.000,00	24.982,25	99,93%
4214	Ostali građevinski objekti	25.000,00	25.000,00	24.982,25	99,93%

Kapitalni projekt	K100044 OPREMANJE JU ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆ. DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ	3.991,00	3.991,00	2.769,38	69,39%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	3.991,00	3.991,00	2.769,38	69,39%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.991,00	3.991,00	2.769,38	69,39%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	3.991,00	3.991,00	2.769,38	69,39%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.991,00	3.991,00	2.769,38	69,39%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.991,00	3.991,00	2.769,38	69,39%
422	Postrojenja i oprema	3.991,00	3.991,00	2.769,38	69,39%
4221	Uredska oprema i namještaj	3.991,00	3.991,00	2.769,38	69,39%
Tekući projekt	T107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD	66.150,00	66.970,00	17.375,97	25,95%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	66.150,00	66.970,00	17.375,97	25,95%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	21.294,00	21.564,60	5.678,18	26,33%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	21.294,00	21.564,60	5.678,18	26,33%
3	Rashodi poslovanja	21.294,00	21.564,60	5.678,18	26,33%
31	Rashodi za zaposlene	4.959,00	5.229,60	3.336,67	63,80%
311	Plaće (Bruto)	4.200,00	4.431,00	2.864,08	64,64%
3111	Plaće za redovan rad	4.200,00	4.431,00	2.864,08	64,64%
313	Doprinosi na plaće	759,00	798,60	472,59	59,18%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	759,00	798,60	472,59	59,18%
32	Materijalni rashodi	16.335,00	16.335,00	2.341,51	14,33%
321	Naknade troškova zaposlenima	1.518,00	1.188,00	301,62	25,39%
3211	Službena putovanja	1.518,00	1.188,00	301,62	25,39%
322	Rashodi za materijal i energiju	2.475,00	2.805,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	231,00	561,00	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i autogume	2.244,00	2.244,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	12.342,00	12.342,00	2.039,89	16,53%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.630,00	3.630,00	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge	7.260,00	7.260,00	1.146,58	15,79%
3237	Intelektualne i osobne usluge	792,00	792,00	785,40	99,17%
3239	Ostale usluge	660,00	660,00	107,91	16,35%
	5 POMOĆI	44.856,00	45.405,40	11.697,79	25,76%
Izvor financ.	58 SREDSTVA EU - PRORAČUNSKI KORISNICI	44.856,00	45.405,40	11.697,79	25,76%
3	Rashodi poslovanja	44.856,00	45.405,40	11.697,79	25,76%
31	Rashodi za zaposlene	9.941,00	10.490,40	6.774,64	64,58%
311	Plaće (Bruto)	8.400,00	8.869,00	5.815,08	65,57%
3111	Plaće za redovan rad	8.400,00	8.869,00	5.815,08	65,57%
313	Doprinosi na plaće	1.541,00	1.621,40	959,56	59,18%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.541,00	1.621,40	959,56	59,18%
32	Materijalni rashodi	34.665,00	34.665,00	4.753,97	13,71%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.082,00	2.412,00	612,38	25,39%
3211	Službena putovanja	3.082,00	2.412,00	612,38	25,39%
322	Rashodi za materijal i energiju	6.025,00	6.695,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.469,00	2.139,00	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i autogume	4.556,00	4.556,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	25.558,00	25.558,00	4.141,59	16,20%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	500,00	500,00	0,00	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	7.370,00	7.370,00	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge	14.740,00	14.740,00	2.327,90	15,79%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.608,00	1.608,00	1.594,60	99,17%
3239	Ostale usluge	1.340,00	1.340,00	219,09	16,35%
34	Financijski rashodi	250,00	250,00	169,18	67,67%
343	Ostali financijski rashodi	250,00	250,00	169,18	67,67%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	250,00	250,00	169,18	67,67%

Aktivnost	A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE	650,00	290,00	278,73	96,11%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	650,00	290,00	278,73	96,11%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	325,00	145,00	139,38	96,12%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	325,00	145,00	139,38	96,12%
3	Rashodi poslovanja	325,00	145,00	139,38	96,12%
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	325,00	145,00	139,38	96,12%
383	Kazne, penali i naknade štete	325,00	145,00	139,38	96,12%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	325,00	145,00	139,38	96,12%
	5 POMOĆI	325,00	145,00	139,35	96,10%
Izvor financ.	55 POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	325,00	145,00	139,35	96,10%
3	Rashodi poslovanja	325,00	145,00	139,35	96,10%
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	325,00	145,00	139,35	96,10%
383	Kazne, penali i naknade štete	325,00	145,00	139,35	96,10%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	325,00	145,00	139,35	96,10%
Aktivnost	A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA	63.010,00	69.758,05	36.524,03	52,36%
Funk. klas.	0561 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	63.010,00	69.758,05	36.524,03	52,36%
	1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	63.000,00	69.740,00	36.524,03	52,37%
Izvor financ.	11 PRIHODI OD POREZA ZA REDOVNU DJELATNOST	63.000,00	69.740,00	36.524,03	52,37%
3	Rashodi poslovanja	63.000,00	69.740,00	36.524,03	52,37%
32	Materijalni rashodi	63.000,00	69.740,00	36.524,03	52,37%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.931,00	3.931,00	339,70	8,64%
3211	Službena putovanja	3.400,00	3.400,00	339,70	9,99%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	531,00	531,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	8.000,00	10.700,00	3.466,33	32,40%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.000,00	3.000,00	1.219,29	40,64%
3223	Energija	2.000,00	2.000,00	862,60	43,13%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.500,00	1.500,00	722,04	48,14%
3225	Sitni inventar i autogume	1.500,00	4.200,00	662,40	15,77%
323	Rashodi za usluge	48.769,00	50.269,00	31.633,04	62,93%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	13.500,00	13.500,00	6.347,85	47,02%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	6.000,00	6.000,00	3.830,50	63,84%
3234	Komunalne usluge	21.269,00	21.269,00	15.598,86	73,34%
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.000,00	6.500,00	5.855,83	90,09%
3239	Ostale usluge	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.300,00	4.840,00	1.084,96	22,42%
3293	Reprezentacija	1.000,00	1.000,00	979,96	98,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.300,00	3.840,00	105,00	2,73%
	3 VLASTITI PRIHODI	10,00	18,05	0,00	0,00%
Izvor financ.	31 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	10,00	18,05	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	10,00	18,05	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	10,00	18,05	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	10,00	18,05	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	10,00	18,05	0,00	0,00%

III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKE ŽUPANIJE ZA 2025. GODINU ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2025. GODINE

Članak 4.

Izvorni Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu KLASA: 400-02/24-01/01, URBROJ: 2137-112-24-2, Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije je donijelo 5. prosinca 2024. godine. Taj izvorni financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije (u daljnjem tekstu: Javna ustanova), izmijenjen je u I. izmjenama i dopunama je izmijenjen u Financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu KLASA: 400-02/24-01/01, URBROJ: 2137-112-25-35 (u daljnjem tekstu: Financijski plan), kojeg je Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije je donijelo 6. studenoga 2025. godine.

Sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana propisan je Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23.) 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 i Račun 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 u Financijskom planu Javne ustanove prema programskoj klasifikaciji po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, programa 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. prosinca 2025. godine izvršen je na sljedeći način.

III.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PRIHODA

U I. izmjenama i dopunama Financijskog planu Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu KLASA: 400-02/24-01/01, URBROJ: 2137-112-25-35 (u daljnjem tekstu: Financijski plan), kojeg je Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije je donijelo 6. studenoga 2025. godine ukupno planirani prihodi za 2025. planirani su u iznosu od **458.541,15 eura**, a u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine ti prihodi su izvršeni u ukupnom iznosu od **207.827,71 eura**, što iznosi **45,32%** ukupno planiranih prihoda za 2025. godinu.

Planirani izvor tih prihoda, njihova visina i izvršenje je sljedeće:

- Iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirani su prihodi u ukupnom iznosu od 314.916,23 eura, a izvršeni u iznosu od 189.716,70 eura, što je 60,24%. Taj prihod čini prihod za financiranje rashoda poslovanja (6711), koji je planiran u iznosu od 304.675,23 eura, a izvršen je u iznosu od 181.123,88 eura, što je 59,45%. Ostali prihod iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (6712) u iznosu od 10.241,00 eura, a izvršen je u iznosu 8.592,82 eura, što iznosi 83,91%.
- Prihodi od Pomoći planirani su u ukupnom iznosu od 143.614,92 eura, a izvršeni su u ukupnom iznosu od 18.105,23 eura, što je 12,61%. Taj prihod odnosi se na
 - Sredstva Pomoći - proračunski korisnici koje čine:
 - 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika koji su planirani u iznosu od 140.345,70 eura, a izvršeni u iznosu od 6.407,44 eura, što iznosi 4,57%.
 - Sredstva EU – proračunski korisnici koje čine:
 - 632 Tekuće i kapitalne pomoći iz od institucija i tijela EU, koji su planirani u iznosu od 3.269,22 eura a izvršeni u iznosu od 11.697,79 eura, što iznosi 357,82%.
- Prihod od imovine (641) koji je planiran u iznosu od 10,00 eura, a izvršen je u iznosu od 5,78 eura, što je 57,80%.

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA RASHODA

U Financijskom planu Javne ustanove za 2025. godinu ukupno planirani rashodi, planirani su u iznosu od **476.008,05 eura**, a u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine, izvršeni su u ukupnom iznosu od **262.292,26 eura**, što iznosi **55,10%**.

Planirani izvor tih rashoda i njihovo ostvarenje u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine je sljedeće:

- Rashodi iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirani su u iznosu 284.739,60 eura, a izvršeni su u iznosu od 207.463,62 eura što je 72,86%, a ti rashodi se odnose na sljedeće:
 - Rashodi za zaposlene koji su planirani u iznosu od 136.543,60 eura, a izvršeni su u iznosu od 126.309,74 eura, što je 92,91%,
 - Materijalni rashodi koji su planirani u iznosu od 137.710,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 71.999,56 eura, što je 52,28%,
 - Financijski rashodi koji su planirani u iznosu od 100,00 eura, a ti rashodi nisu izvršeni,
 - Ostali rashodi koji su planirani u iznosu od 145,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 139,38 eura što je 96,12%,
 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji su planirani u iznosu od 10.241,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 9.014,94 eura što je 88,03%.
- Rashodi iz vlastitih prihoda planirani su u iznosu od 18,05 eura, a ti rashodi nisu izvršeni.
- Rashodi iz Pomoći planirani su u ukupnom iznosu od 191.250,40 eura, a izvršeni su u ukupnom iznosu od 54.828,64 eura, što je 28,67%. Ti rashodi se odnose na sljedeće:
 - Sredstva Pomoći - proračunski korisnici planirana su u iznosu od 145.845,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 43.130,85 eura, što je 29,57% i to za materijalne rashode vezane za projekt Obnova poučne staze na Đurđevačkim pijescima i Kontrola populacija prioriternih invazivnih stranih vrsta u KKŽ, izgradnju promatračnice u okviru projekta Obnova poučne staze na Đurđevačkim pijescima, te ostale rashode na ime projekta Zaštita i očuvanje bijele rode,
 - Sredstva EU – proračunski korisnici planirana su u iznosu od 45.405,40 eura, a izvršena u iznosu od 11.697,79 eura, što je 25,76% i to za rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode na ime projekta Life Restore for MDD.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU FONDOVA EUROPSKE UNIJE
za razdoblje od 1.1.2025. do 31.12.2025.

Podaci koji su uneseni na EU izvještaj odnose se na projekat Life Restore for MDD. Po tom projektu je 2024. zaprimljen je predujam u iznosu 57.845,23 eura, stoga su u izvještajnom razdoblju priznati prihodi u visini stvarno nastalih rashoda.

Ukupni prihodi za projekt Life Restore for MDD za 2025. godinu evidentirani su u iznosu 17.375,97 eura. Ti prihodi sastoje se od prihoda EU (Izvor 58) u iznosu od u iznosu 11.697,79 eura, te od prihoda za dio sufinanciranja projekta iz nadležnog proračuna (Izvor 11) i to u iznosu od 5.678,18 eura.

Projekt Life Restore for MDD je ugovoren na nekoliko godina. Svake godine se prihodi priznaju u visini ostvarenih rashoda dok se ne potroši zaprimljeni predujam.

Rashodi po navedenom projektu prikazani su razvrstani u skupine konta kako su evidentirani prema planu.

Tablica 7. Ostvareni prihodi i rashodi temeljem provedbe EU projekata

Naziv projekta	Fond Europske Unije	Datum ugovaranja	Oznaka projekta u Proračunu KKŽ	Status korisnika sredstava	Prihodi 2025. (IZVOR 58)	Rashodi 2025. (IZVOR 58)	Stanje potraživanja na dan 31.12.2025.	Ukupno ugovorena sredstva od početka provedbe projekta zaključno s izvještajnim razdobljem (IZVOR 58)	Ukupno uplaćena sredstva od početka provedbe projekta zaključno s izvještajnim razdobljem (IZVOR 58)
LIFE RESTORE for MDD	Life program	23.06.2023.	T107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD	Partner	11.697,79	11.697,99	0,00	192.817,42	57.845,23

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA
za razdoblje od 1.1.2025. do 31.12.2025.

Stanje obveza na dan 1.1.2025. iznosi 16.239,52 eura

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 314.599,30 eura

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 265.480,26 eura

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na dan 31.12.2025. godine iznosi 79.051,69 eura što predstavlja stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja.

Od toga međusobne obveze subjekata općeg proračuna iznose 7.508,49 eura i odnose se na manjak sredstva na podračunu u riznici.

Obveze za rashode poslovanja 23 skupina iznose 36.426,73 eura, a za nabavu nefinancijske imovine 24 skupina iznose 2.769,38 eura.

Nema dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja.

Po osnovi sudskih sporova Javna ustanova nema obveza.

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

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od **207.827,71 eura**, a ukupni rashodi su ostvareni u iznosu od **262.292,26 eura**.

Rezultat poslovanja za period 1.1.-31.12.2025. je manjak prihoda u iznosu 54.464,55 eura.

Manjak prihoda poslovanja iznosi 54.464,55 eura zbog primjene čl. 233. Pravilnika o proračunskom računovodstvu po kojem je ukinuta podskupina 193 - kontinuirani rashodi budućih razdoblja tako da će u 2025. biti jedan rashod za plaće više odnosno plaća za mjesec prosinac je knjižena u trošak 2025. Ostali dio manjka proizlazi iz neplaćenih ulaznih računa koje smo zaprimili u prosincu a plaćeni su u siječnju 2026.

Preneseni višak poslovanja iz 2024. iznosio je 9.277,16 eura. U siječnju 2025. izvršena je korekcija rezultata za povrat sredstva za sufinanciranje nadležnom proračunu u iznosu 610,26 eura. Prema Sporazumu o suradnji u sufinanciranju od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost isplatio je ta sredstva Javnoj ustanovi za zaštitu prirode Virovitičko-podravske županije koja je jedan od partnera u projektu LIFE RESTORE for MDD, te ih je ona isplatila ostalim javnim ustanovama zaštitu prirode koje su partneri u tom projektu. Ta sredstva s računa javne ustanove prema nalogu Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu Koprivničko-križevačke županije uplaćena u proračun Koprivničko-križevačke županije. Tokom godine izvršena je još jedna korekcija rezultata u iznosu od 8.800,00 eura i to prema nalogu Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu Koprivničko-križevačke županije, sukladno kojem je upućen Zahtjev za korekciju knjiženja troškova plaća iz 2024. g. i donošenje odluke o korekciji od 24. srpnja 2025. godine, a zbog knjiženja koja su bila u skladu s Odlukom o izvršenju proračuna za 2024. nakon neusvojenog prijedloga rebalansa proračuna.

Naredna korekcija je izvršena prema Uputi za računovodstveno evidentiranje sredstva EU od strane Ministarstva financija knjižili smo korekciju rezultata i razliku između prihoda i rashoda za 2024. po tom projektu proknjižili na obvezu za primljeni predujam. Korekcija je izvršena u iznosu od 44.044,88 eura. Ukupni manjak poslovanja za prijenos u 2025. tako iznosi 26.577,98 eura.

Rezultat poslovanja 2025. godine je manjak prihoda poslovanja od 54.464,55 eura, preneseni manjak iznosi 26.577,98 eura stoga je ukupni rezultat manjak prihoda poslovanja u iznosu od 81.042,53 eura.

Poslovanje se vodi sukladno Financijskom planu i dinamici projektnih aktivnosti Javne ustanove.

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2025. po izvorima financiranja

IZVORI PRIHODA I PRIMITAKA	Višak/manjak prihoda i primitaka (preneseni iz 2024.g.)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekuće godine (01.01.2025.- 31.12.2025.)	VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ u 2026.g. ili MANJAK prihoda i primitaka za pokriće u 2026.g.
3.VLASTITI PRIHODI	8,05	5,78	13,83
3.1. Vlastiti prihodi PK - uplaćuje se u proračun KKŽ	8,05	5,78	13,83
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	5.499,30	-36.723,41	-31.224,11
5.5. Pomoći - proračunski korisnici	5.499,30	-36.723,41	-31.224,11
5.8. Sredstva EU - proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00
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	5.507,35	-36.717,63	-31.210,28
Metodološki višak/manjak (izvori 1.1., 1.2., 1.9. i 5.4.) KONTO 671	-32.085,33	-17.746,92	-49.832,25
UKUPNO:	-26.577,98	-54.464,55	-81.042,53

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

Rashodi Javne ustanove u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine ostvareni su za izvršenje Programa 1020: Zaštita, održavanje i promicanje zaštićenih dijelova prirode županije (u daljnjem tekstu: Program), koji obuhvaća aktivnosti i projekte Javne ustanove iskazani su po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, kako je to prikazano u Godišnjem izvještaju o izvršenju Finacijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine.

Rashodi izvršeni u okviru tog Programa obuhvaćaju dijelom provedbu/ostvarivanje redovne djelatnosti Javne ustanove, a dijelom su sredstva namijenjena za pred financiranje i sufinanciranje aktivnosti aktualnih/odobrenih projekata čija je provedba bila u 2025. 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 2025. godinu, KLASA: 400-02/24-01/01, URBROJ: 2137- 112-24-14 od prosinca 2024. godine, te aktivnostima planiranim u Planu upravljanja Posebnim rezervatom i područjem ekološke mreže Đurđevački peski (PU 066) donesenim za razdoblje od 2023. do 2032. godine, te Planom upravljanja Regionalnim parkom Mura-Drava i pridruženim zaštićenim područjima i područjima ekološke mreže (PU 007) donesenim za razdoblje od 2024. do 2033. godine, a ti rashodi u razdoblju od 1. siječnja do prosinca 2025. godine utrošeni su za sljedeće aktivnosti/tekuće projekte:

1. Za aktivnost **A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE** u 2025. godini iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planirani su rashodi u iznosu od 179.349,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 152.757,09 eura, što je 85,17%.

Ta aktivnost se odnosi na troškove ureda i režijske troškove, redovno zaposlenih djelatnika Javne ustanove, troškove održavanja sjednica Upravnog vijeća Javne ustanove i dio troškova koji su sastavni dio aktivnosti potrebnih za provođenje zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja na svim zaštićenim i/ili Natura 2000 područja, koja su 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 8.

Tablica 8.

Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE				
Aktivnost: A100037 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2025.	Realizacija 1.1.- 31.12.2025.
Broj očuvanih zaštićenih područja	Broj zaštićenih područja	16	16	16
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 unaprjeđenje njihovih temeljnih vrijednosti	Broj zaštićenih područja	16	16	16
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	16	16	16
Kontrola provođenja izdanih uvjeta i mjera zaštite prirode za zaštićena područja ili zaštićene dijelove prirode u KKŽ	Broj zaštićenih područja	16	16	16
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	185	185	189
Izdavanje posebnih uvjeta, mišljenja i rješavanje ostalih zahtjeva u svojstvu javnopravnog tijela	Broj izdanih uvjeta / mišljenja i sl.	40	40	45
Uspostavljanje mreže aktivnih sudionika u zaštiti prirode	Broj sudionika	430	450	450
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	185	185	189
Promidžba na internet stranicama, tiskanim medijima i medijska promidžba	Broj sudjelovanja	97	98	99
Sudjelovanje Javne ustanove na sastancima, edukacijama, treninzima, radionicama i seminarima s temom vezanom za zaštitu prirode	Broj sudjelovanja	136	138	142

2. Za tekuće aktivnosti projekta T107016 KONTROLA POPULACIJA PRIORITETNIH INVAZIVNIH STRANIH VRSTA U KKŽ u 2025. godini iz izvora pomoći planiran je rashod u iznosu od 105.900,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 4.609,25 eura, što je 4,35%.

Navedeni rashodi vezani su za tijekom 2025. godine provedene projektne aktivnosti kontrole, praćenja i uklanjanja četiri prioritetne IAS vrste na ukupno 6 lokacija u Koprivničko-križevačkoj županiji i to: crvenouhe kornjače (*Trachemys scripta*) na lokacijama jezera Ribnjak, blizu Šoderice i ribnjaka u Križevcima, žljezdastog nedirka (*Impatiens glandulifera* Royle) na lokaciji blizu naselja Lepa Greda, prave svilenice (*Asclepias syriaca* L.) na lokacijama blizu naselja Botovo i blizu naselja Ždala, te japanskog hmelja (*Humulus scandens*) na lokaciji uz rijeku Dravu kod Legrada. Rashodi su vezani za trošak koji se odnosi na izradu sunčališta i nabavu vrša za izlov kornjača na dvije projektne lokacije, trošak vanjske radne snage za uklanjanje, utovar i odvoz biljnih IAS vrsta prave svilenice i žljezdastog nedirka na tri projektne lokacije u KKŽ, kao i trošak vezan za uslugu uklanjanja sunčališta i vrša s dvije projektne lokacije u KKŽ, te njihovog prijevoza i popravka. U okviru projekta Javna ustanova je provela i aktivnosti konstantnog praćenja stanja svih projektnih lokacija na kojima se uklanjaju IAS vrste te izradila periodična narativno-financijska kao i godišnja izvješća o provedenim aktivnostima projekta.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za tekući projekt **T107016 KONTROLA POPULACIJA PRIORITETNIH INVAZIVNIH STRANIH VRSTA U KKŽ** prikazana je u Tablici 9.

Tablica 9.

<i>Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE</i>				
<i>Tekući projekt: T107016 KONTROLA POPULACIJA PRIORITETNIH INVAZIVNIH STRANIH VRSTA U KKŽ</i>				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2025.	Realizacija 1.1.- 31.12.2025.
Izrađeno izvješće o IAS vrstama koje će se uklanjati u KKŽ	kom	0	1	1
Izrađeni promidžbeni materijali o IAS vrstama u KKŽ	kom	0	200	0
Smanjenje zaraslosti površina koje su obrasle/infestirane biljnim IAS vrstama (pravom svilenicom, žljezdastim nedirkom, japanskim hmeljem i vinobojkom) na 5 lokaliteta u KKŽ	Broj lokacija	0	5	5
Smanjenje gustoće populacije kornjače iz roda <i>Trachemys</i> na 2 lokaliteta u KKŽ	Broj lokacija	0	2	2
Nabavljena oprema i alati za uklanjanje IAS vrsta	Oprema za lokacije uklanjanja IAS-a	0	2	2

3. Za tekuće aktivnosti projekta **T107022 OBNOVA POUČNE STAZE NA ĐURĐEVAČKIM PIJESCIMA** u 2025. godini planirani su ukupni rashodi u iznosu od 49.750,00 eura, a izvršeni je ukupni rashod u iznosu od 47.977,81 eura, što je 96,44%. Taj rashod izvršen je iz sljedećih izvora:

- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije (prihoda od poreza za redovnu djelatnost) planiran je rashod u iznosu od 9.950,00 eura, a izvršen je u iznosu od 9.595,56 eura što je 96,44%,
- iz sredstava pomoći proračunskim korisnicima planiran je rashod u iznosu od 39.800,00 eura, a izvršen je u ukupnom iznosu od 38.382,25 eura što je 96,44%.

Navedeni rashodi vezani su za u 2025. godini provedene aktivnosti projekta koje se odnose popravak i obnovu dijela posjetiteljske infrastrukture na području Posebnog geografsko-botaničkog rezervata Đurđevački pijesci i to velikih i malih informativno-edukativnih tabli te izgradnju nove promatračnice na tom zaštićenom području.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za tekući projekt **T107022 OBNOVA POUČNE STAZE NA ĐURĐEVAČKIM PIJESCIMA** prikazana je u Tablici 10.

Tablica 10.

<i>Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE</i>				
<i>Tekući projekt: T107022 OBNOVA POUČNE STAZE NA ĐURĐEVAČKIM PIJESCIMA</i>				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2025.	Realizacija 1.1.- 31.12.2025.
Posjetiteljska infrastruktura na području Posebnog geografsko-botaničkog rezervata Đurđevački pijesci u dobrom stanju	kom	0	9	10
Izgrađena promatračnica na području Posebnog geografsko-botaničkog rezervata Đurđevački pijesci	kom	0	1	1

4. Za kapitalni projekt **K100044 OPREMANJE JU ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆ. DIJELOVIMA PRIRODE NA PODRUČJU KKŽ** u 2025. godini iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je iznos od 3.991,00 eura, a izvršen je u iznosu od 2.769,38 eura što je 69,39%. Taj kapitalni projekt odnosi se na opremanje Javne ustanove potrebnim-namještajem i opremom prostora koju koristi Javna ustanova, kako bi se omogućila bolja komunikacija sa suradnicima Javne ustanove koji su uključeni u poslove zaštite prirode, bolje praćenje stanja zaštićenih 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 11.

Tablica 11.

<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 2025.	Realizacija 1.1.- 31.12.2025.
Poboljšanje uvjeta rada Javne ustanove u uredu	Kom nabavljene opreme	7	7	3

5. Za tekuće aktivnosti projekta Life Restore for MDD T107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD u 2025. godini planiran je ukupni rashod za predfinanciranje i sufinanciranje projekta u iznosu od 66.970,00 eura, a izvršen je u ukupnom iznosu od 17.375,97 eura, što je 25,95%. Taj rashod izvršen je iz sljedećih izvora:

- iz nadležnog proračuna Koprivničko-križevačke županije planiran je rashod u iznosu od 21.564,60 eura, a izvršen je u iznosu od 5.678,18 eura, što je 26,33%,
- iz sredstava pomoći planiran je rashod u iznosu od 45.405,40 eura, a izvršen je u iznosu od 11.697,79 eura, što je 25,76%.

Navedeni rashodi vezani su za aktivnosti projekta koji se odnose na tijekom 2025. godine provedenu aktivnost istraživanja i završetak izrade „Studije prijedloga aktivnosti za edukaciju, uklanjanje i praćenja biljnih invazivnih stranih vrsta na području aluvijalnih šuma u blizini ušća Mure u Dravu u dijelu Regionalnog parka Mura-Drava u Koprivničko-križevačkoj županiji“, te u suradnji s vanjskim stručnjacima konstantno praćenje stanja projektnog područja u KKŽ i IAS vrsta u njemu. Također se odnosi na trošak u okviru projekta organiziranim edukacijama, treninzima, terenskim obilascima projektnih područja i sl., kako bi se članovi projektnog tima Javne ustanove educirali o provođenju u projektu potrebnog monitoringa, praćenja stanja projektnog područja, izvještavanju i sl. aktivnostima projekta koje trebaju odraditi. Tijekom 2025. godine Javna ustanova je provela i aktivnosti čišćenja/uklanjanja biljnih invazivnih stranih vrsta na 10 lokacija projektnog područja u KKŽ, te je nastao trošak vezan i za tu aktivnost, kao i aktivnosti redovitog praćenja projektnog područja u KKŽ s ciljem planiranja daljnje dinamika čišćenja/uklanjanja IAS vrsta s njega. Osim toga Javna ustanova je provela brojne terenske edukativne aktivnosti i radionice za učenike, te nekoliko sastanaka za ključne dionike projektnog područja u KKŽ. U okviru troškova provedbe projekta financiran je trošak plaća članova projektnog tima, odnosno zaposlenika Javne ustanove.

Pokazatelji uspješnosti i realizacija ciljeva Programa za tekući projekt **T107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD** prikazana je u Tablici 12.

Tablica 12.

<i>Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE</i>				
<i>Tekući projekt: T107012 PROJEKT LIFE RESTOR FOR MDD</i>				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2025.	Realizacija 1.1.- 31.12.2025.
Proveden monitoring projektnog područja Biosfernog rezervata Mura-Drava-Dunav i identifikacija IAS na njemu	Izrađen izvještaj	0	1	1
Očišćene identificirane lokacije od stranih invazivnih vrsta u projektnom području Biosfernog rezervata Mura-Drava-Dunav	Broj provedenih akcija čišćenja	0	1	1
Nabavljena oprema za potrebe evidentiranja i provedbe praćenja stanja očišćenog područja nakon uklanjanja invazivnih stranih vrsta	Broj nabavljene opreme	0	2	2
Održane radionice o invazivnim stranim vrstama za ključne dionike i djecu raznih dobnih skupina	Broj održanih radionica	0	2	4

6. Za aktivnost **A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE** u 2025. godini planirani su ukupni rashodi u iznosu od 290,00 eura, a izvršeni je ukupni rashod u iznosu od 278,73 eura, što je 96,11%, te se odnosi na 3 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 145,00 eura, a izvršen je u iznosu od 139,38 eura što je 96,12%,
 - iz sredstava pomoći proračunskim korisnicima planiran je rashod u iznosu od 145,00 eura, a izvršen je u ukupnom iznosu od 139,35 eura što je 96,10%.

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 2025. godini, a isplaćeno je ukupno 3 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 13.

Tablica 13.

Program: ZAŠTITA, ODRŽAVANJE I PROMICANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE ŽUPANIJE				
Aktivnost: A100120 ZAŠTITA I OČUVANJE BIJELE RODE				
Pokazatelj uspješnosti	Jedinica mjere	Polazna vrijednost	Ciljna vrijednost 2025.	Realizacija 1.1.-31.12.2025.
Broj očuvanih gnijezda bijelih roda	Broj očuvanih gnijezda	4	7	3

7. Za aktivnost **A100157 ZAŠTITA I OČUVANJE ZAŠTIĆENIH DIJELOVA PRIRODE I NATURA 2000 PODRUČJA** u 2025. godini planirani su ukupni rashodi u iznosu od 69.758,05 eura, a izvršeni su u iznosu od 36.524,03 eura što je 52,36%. 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 69.740,00 eura, a ostvaren je u iznosu od 36.524,03 eura što je 52,36%,
 - iz vlastitih izvora planiran je rashod u iznosu od 18,05 eura, a taj rashod nije izvršen.

Ta aktivnost se odnosi na aktivnosti zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja na svim zaštićenim i/ili Natura 2000 područjima, koja su 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 proglašanih 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 14.

Tablica 14.

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 2025.	Realizacija 1.1.-31.12.2025.
Broj očuvanih zaštićenih područja	Broj zaštićenih područja	16	16	16
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	16	16	16
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	16	16	16
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	1
Provedba praćenja stanja očuvanosti prirode (monitoringa) i nadzora nad zaštićenim dijelovima prirode u KKŽ	Broj obilazaka	800	800	815
Istraživanja zaštićenih dijelova prirode u KKŽ	Broj istraživanja	15	16	15
Izdavanje posebnih uvjeta, mišljenja i rješavanje ostalih zahtjeva u svojstvu javnopravnog tijela	Broj izdanih uvjeta/ mišljenja i sl.	40	40	45
Revitalizacija i održavanje zaštićenih područja ili zaštićenih dijelova prirode u KKŽ (sukladno ukazanoj potrebi)	Broj zaštićenih područja	16	16	16
Sanacija kritičnih područja, te izrada planova sanacije u zaštićenim područjima ili zaštićenim dijelovima prirode (sukladno ukazanoj potrebi)	Broj zaštićenih područja	16	16	16
Obnova i održavanje edukativnih i poučnih staza (sukladno ukazanoj potrebi)	Broj zaštićenih područja	16	16	16
Uspostavljanje mreže aktivnih sudionika u zaštiti prirode	Broj sudionika	430	450	450
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	185	185	189
Sudjelovanje Javne ustanove na sastancima, edukacijama, treninzima, radionicama i seminarima s temom vezanom za zaštitu prirode	Broj sudjelovanja	136	138	142
Promidžba na internet stranicama, tiskanim medijima i medijska promidžba	Broj sudjelovanja	97	98	99
Posjeta internetskim stranicama Javne ustanove	Broj posjeta	43.500	43.800	43.829
Posjete zaštićenim dijelovima prirode u KKŽ	Broj posjetitelja	4.620	5.082	61.100
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	185	185	189
Izrada i sudjelovanje u izradi info materijala (letci, table, fotografije i sl.) o zaštićenim dijelovima prirode u KKŽ	Broj izdanih materijala	3.360	3.400	3.600
Kontrola provođenja izdanih uvjeta i mjera zaštite prirode za zaštićena područja ili zaštićene dijelove prirode u KKŽ	Broj zaštićenih područja	16	16	16

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

Financijsko poslovanje Javne ustanove u 2025. godini vodilo se sukladno Financijskom planu i dinamici projektnih aktivnosti Javne ustanove.

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od **207.827,71 eura**, a ukupni rashodi su ostvareni u iznosu od **262.292,26 eura**.

Rezultat poslovanja za period 1.1.-31.12.2025. je manjak prihoda u iznosu 54.464,55 eura.

Manjak prihoda poslovanja iznosi 54.464,55 eura zbog primjene čl. 233. Pravilnika o proračunskom računovodstvu po kojem je ukinuta podskupina 193 - kontinuirani rashodi budućih razdoblja tako da će u 2025. biti jedan rashod za plaće više odnosno plaća za mjesec prosinac je knjižena u trošak 2025. Ostali dio manjka proizlazi iz neplaćenih ulaznih računa koje smo zaprimili u prosincu a plaćeni su u siječnju 2026.

Preneseni višak poslovanja iz 2024. iznosio je 9.277,16 eura. U siječnju 2025. izvršena je korekcija rezultata za povrat sredstva za sufinanciranje nadležnom proračunu u iznosu 610,26 eura. Prema Sporazumu o suradnji u sufinanciranju od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost isplatio je ta sredstva Javnoj ustanovi za zaštitu prirode Virovitičko-podravske županije koja je jedan od partnera u projektu LIFE RESTORE for MDD, te ih je ona isplatila ostalim javnim ustanovama zaštitu prirode koje su partneri u tom projektu. Ta sredstva s računa javne ustanove prema nalogu Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu Koprivničko-križevačke županije uplaćena u proračun Koprivničko-križevačke županije. Tokom godine izvršena je još jedna korekcija rezultata u iznosu od 8.800,00 eura i to prema nalogu Upravnog odjela za financije, proračun i javnu nabavu Koprivničko-križevačke županije, sukladno kojem je upućen Zahtjev za korekciju knjiženja troškova plaća iz 2024. g. i donošenje odluke o korekciji od 24. srpnja 2025. godine, a zbog knjiženja koja su bila u skladu s Odlukom o izvršenju proračuna za 2024. nakon neusvojenog prijedloga rebalansa proračuna.

Naredna korekcija je izvršena prema Uputi za računovodstveno evidentiranje sredstva EU od strane Ministarstva financija knjižili smo korekciju rezultata i razliku između prihoda i rashoda za 2024. po tom projektu proknjižili na obvezu za primljeni predujam. Korekcija je izvršena u iznosu od 44.044,88 eura. Ukupni manjak poslovanja za prijenos u 2025. tako iznosi 26.577,98 eura.

Rezultat poslovanja 2025. godine je manjak prihoda poslovanja od 54.464,55 eura, preneseni manjak iznosi 26.577,98 eura stoga je ukupni rezultat manjak prihoda poslovanja u iznosu od 81.042,53 eura.

Ostvareni manjak prihoda poslovanja Javne ustanove u 2025. godini odnosi se dijelom na metodološki manjak, nastao na ime rashoda nastalih u prosincu 2025. godine, temeljem ulaznih faktura i obveza za plaće zaposlenika Javne ustanove. Prihodi na ime tih rashoda očekuju se u siječnju 2026. godine. Ostali dio manjka odnosi se na troškove nastale u dva projekta i to u Projektu „Obnova, dogradnja i opremanje poučne staze na Posebnom geografsko-botaničkom rezervatu Đurđevački pijesci“ i Projektu „Kontrola populacija prioritetnih invazivnih stranih vrsta u Koprivničko-križevačkoj županiji“. Za rashode tih projekta u 2025. godini napravljeno potraživanje, te se prihodi očekuju u 2026. godini.

Rezultat poslovanja na dan 31.12.2025. po izvorima financiranja

IZVORI PRIHODA I PRIMITAKA	Višak/manjak prihoda i primitaka (preneseni iz 2024.g.)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekuće godine (01.01.2025.-31.12.2025.)	VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ u 2026.g. ili MANJAK prihoda i primitaka za pokriće u 2026.g.
3.VLASTITI PRIHODI	8,05	5,78	13,83
3.1. Vlastiti prihodi PK - uplaćuje se u proračun KKŽ	8,05	5,78	13,83
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	5.499,30	-36.723,41	-31.224,11
5.5. Pomoći - proračunski korisnici	5.499,30	-36.723,41	-31.224,11
5.8. Sredstva EU - proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00
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	5.507,35	-36.717,63	-31.210,28
Metodološki višak/manjak (izvori 1.1., 1.2., 1.9. i 5.4.) KONTO 671	-32.085,33	-17.746,92	-49.832,25
UKUPNO:	-26.577,98	-54.464,55	-81.042,53

Članak 5.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije za 2025. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine, će se nakon usvajanja proslijediti nadležnom Upravnom odjelu za poljoprivredu, vodno gospodarstvo, zaštitu okoliša i zaštitu prirode Koprivničko-križevačke županije, te Upravnom odjelu za financije i proračun Koprivničko-križevačke županije, a objaviti će se na oglasnoj ploči i na službenim internetskim 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: 007-01/26-01/01
URBROJ: 2137-112-26-16



**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 2025. godinu za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine KLASA: 007-01/26-01/01, URBROJ: 2137-112-26-16 objavljen je na Oglasnoj ploči Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode na području Koprivničko-križevačke županije dana

26. veljače 2026.

RAVNATELJICA:

~~Željka~~ Kolar, dipl. ing.

