



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
Javna ustanova za upravljanje
zaštićenim dijelovima prirode i
ekološkom mrežom VPŽ

Na temelju članka 86. stavak 3. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna (Narodne novine broj 24/12, 102/17, 1/20 i 147/20) i članka 16. Statuta Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije Upravno vijeće na 15. sjednici održanoj 13. srpnja 2023. godine donosi

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije sastoji se od:

RAČUN PRIHODA I RASHODA	Ostvarenje 01. -06/2022	Plan 2023 - REBALANS I	Ostvarenje 01. - 06/2023	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Prihodi poslovanja	478.383,25	586.954,21	322.370,28	67,39%	54,92%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNO PRIHODA	478.383,25	586.954,21	322.370,28	67,39%	54,92%
Rashodi poslovanja	260.737,24	455.848,55	384.559,58	147,49%	84,36%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.092,16	131.105,66	170.944,89	4177,38%	130,39%
UKUPNO RASHODA	264.829,40	586.954,21	555.504,47	209,76%	94,64%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	213.553,85	0,00	-233.134,19	-109,17%	

RASPOLOŽIVA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	0,00	0,00	0,00
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	0,00	0,00	0,00

RAČUN FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	213.553,85	0,00	-233.134,19		
---	-------------------	-------------	--------------------	--	--

Članak 2.

U članku 2. polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije sastoji se od financijskog plana prihoda i primitaka te rashoda i izdataka i njihovog ostvarenja s 30. lipnjem 2023. godine prikazanih kroz opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja.

I. OPĆI DIO

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravске županije za 2023. godinu sastoji se od:

A. Računa prihoda i rashoda

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

B. Računa financiranja/zaduživanja

- Primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji
- Primici i izdaci prema izvorima financiranja

Ukupno planirani prihodi poslovanja za 2023. godinu iznose 586.954,21 €, a u prva dva kvartala ove godine ostvareni su u iznosu od 322.370,28 € što predstavlja iznos od 54,92 % ukupno ostvarenih prihoda u prva dva kvartala 2023. godine, odnosno 32,80 % manje ostvarenih prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Razlog smanjenja prihoda poslovanja završetak je projekta Riverside u prošloj godini čija su potraživanja i odobreni Zahtjevi za nadoknadom sredstava (osim predzadnjeg koji je došao u ovoj godini i završnog ZNS-a koji će doći do kraja godine) u prethodnoj godini i doznačeni. Osim toga, završetak projekata Centra za posjetitelje Križnica i Kuće čaja - Oaza mira u prvoj polovini prošle godine kao i njihova doznaka odobrenih sredstava Zahtjeva za nadoknadom sredstava također u prvoj polovini prošle godine, utjecali su na indeks ostvarenja prihoda između ove i prethodne godine. Nadalje, troškovi materijala i sirovina te energenata drastično su porasli u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje zbog čega i jest razlika od samo 32,80 % manje ostvarenih prihoda u ovom izvještajnom razdoblju.

Ukupne prihode poslovanja obuhvaćaju:

1. *Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* - planirani prihodi iznose 145.146,54 €, a ostvareni su u iznosu od 102.926,08 € što čini 70,92 % ukupno planiranih pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za 2023. godinu, odnosno 67,50 % manje u odnosu na ostvarene prihode istog izvještajnog razdoblja prethodne godine.

- Od ukupnih prihoda Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna:
 - Tekuće pomoći od institucija i tijela EU iznose 89.422,28 €, a odnose se na projekt Riverside čiji su troškovi refundacije doznačeni ove godine, a potraživani su i odobreni u ZNS-u u prethodnoj 2022. godini.
 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iznose 7.402,83 € a odnose se na refundaciju troškova plaće i naknade za prijevoz na posao i s posla čistačice i pomoćnog tehničkog djelatnika Centra za posjetitelje Križnica.
 - Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava ostvarene su u iznosu od 6.100,97 € i čine tako smanjenje od 90,90 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog tako drastičnog smanjenja završetak je projekata Centra za posjetitelje Križnica i Kuće čaja – Oaza mira u prvoj polovini prošle godine kao i doznaka Završnih Zahtjeva za nadoknadom sredstava projekata AoE Bike Trail i D2C, također u prvoj polovini prošle godine, dok se ostvareni prihod u prva dva kvartala ove godine odnosi na refundaciju troškova nastalih kroz projekt Uređenje Turističko-rekreacijskog centra Jezero-Hercegovac-Ružica grad u kojem je Javna ustanova partner te financira svoje troškove ljudskih resursa i materijalne troškove, a isti su potraživani kroz Zahtjeve za

nadoknadom sredstava u prošloj, ali i ovoj godini, te doznaku za naknadno odobren trošak projekta Posjetiteljskog centar Dravska priča.

2. *Prihodi od imovine* – planirani prihodi od imovine iznose 265,41 €, a ostvareni su u iznosu 234,77 €, što čini ostvarenje od 88,46 % ukupno planiranih prihoda od imovine. Ostvareni prihodi odnose se na kamate na depozite po viđenju te prihode od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule.
3. *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija* - planirani su u iznosu od 41.542,26 € a ostvareni su u iznosu od 31.638,18 € što čini ostvarenje od 76,16 % ukupno planiranih prihoda u 2023. godini:
 - a. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 30.388,18 € što je 73,15 % ostvarenih prihoda u ovoj godini, a razlog tomu osim izuzetne posjećenosti Posjetiteljskom centru Dravska priča, otvaranje je i Centra za posjetitelje Križnica 01. travnja ove godine što rezultira povećanjem ukupnih prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u prva dva kvartala ove godine.
 - b. Tekuće donacije u iznosu od 1.250,00 € odnose se na tekuće donacije od trgovačkih društava, točnije od trgovačkog društva Studenac d.o.o. dodijeljenog u svrhu poticanja rada vezanog uz poslove monitoringa brojnosti i vrsta vretenaca na području Virovitičko-podravske županije, očuvanja populacije te unaprjeđenja stanja ekosustava.
4. *Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza* - ukupno planirani prihodi iznose 400.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 187.571,24 € odnosno 46,89 % ukupno planiranih prihoda. Ostvareni prihodi odnose se na pokriće rashoda za zaposlene jer je došlo do povećanja broja djelatnika, osnovice za obračun plaće, bonusa za uspješnost na radu, regresa za godišnji odmor, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, troška prehrane te nagrada kao i povećanje materijalnih rashoda. Osim toga, razlika od 53,11 % manje ostvarenih prihoda od ukupno planiranih realizacija je projektnih aktivnosti projekata „Uređenje Turističko-rekreacijskog centra Jezero-Hercegovac-Ružica grad“ i „Drava Life - Integrated River Management“ u drugoj polovini ove godine.

Ukupno planirani rashodi poslovanja za 2023. godinu iznose 586.954,21 €, a ostvareni su u iznosu od 555.504,47 € što predstavlja ostvarenje od 94,64 % ukupno planiranih rashoda za 2023. godinu, odnosno 47,50 % više ostvarenih rashoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Razlog tako velikog ostvarenja krije se u povećanju rashoda za zaposlene jer je došlo do povećanja broja djelatnika, osnovice za obračun plaće, bonusa za uspješnost na radu, regresa za godišnji odmor, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, troška prehrane te nagrada. Nadalje, došlo je i do povećanje materijalnih rashoda uzrokovanih promjenama cijena na tržištu, ali najvećim dijelom zbog preuzimanjem Centra za posjetitelje Križnica na upravljanje što rezultira većim režijskim troškovima, troškovima održavanja i slično.

Ukupni rashodi obuhvaćaju:

1. *Rashode poslovanja* - rashodi poslovanja u prvoj polovini 2023. godini iznose 384.559,58 € što je 47,50 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok je u odnosu na plan proračuna manje za 15,63%.

Rashodi poslovanja dijele se na:

- a. Rashode za zaposlene - ostvareni su u iznosu od 139.685,01 € što je 54,10 % više nego u istom razdoblju prethodne godine. Razlog tako značajnog povećanja odnosi se na povećanje osnovice za obračun plaće djelatnika kao i samog povećanja broja djelatnika zbog preuzimanja Centra za posjetitelje Križnica na upravljanje. Nadalje, došlo je i do povećanja neoporezivih naknada, potpora, nagrada i drugih primitaka sukladno Pravilniku o porezu na dohodak (NN br. 10/17, 1/23). Tako su u prva dva kvartala isplaćeni bonusi za uspješan rad (3.163,64 €), Uskrsnica (3.780,00 €), naknada za bolest, invalidnost i smrtni slučaj (1.070,35 €), regres za godišnji odmor

(6.420,75 € – oporezivo) te ostali navedeni rashodi za zaposlene – trošak prehrane (5.298,65 €).

- b. Materijalni rashodi - iznose 169.638,84 € što je za 111,70 % ostvareno više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok je u odnosu na plan proračuna za 16,17 % manje. Djelatnici Javne ustanove prisustvovali su raznim radionicama, javnim izlaganjima i savjetovanjima vezanim uz zaštitu prirode i Natura područja, čiji se troškovi manifestiraju kroz povećanje troškova službenih putovanja što pokazuje i sam indeks na šifri 3211 - rashodi za službena putovanja koji su povećani za 56,40 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Nadalje, uz redovne rashode za materijal i energiju i njihovo drastično poskupljenje, rashodi su nastali preuzimanjem i otvaranjem Centra za posjetitelje Križnica. Sukladno navedenom, uredski materijal povećan je za 222,00 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a sitan inventar povećan za 350,20 %, dok su materijal i sirovine smanjene za 1,30 %, a energija za 43,20 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Usluge telefona, pošte i prijevoza povećale su se za 25,10 %, usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 51,70 %, komunalne usluge za 42,80 %, intelektualne i osobne usluge za 295,50 %, dok su ostale usluge povećane za 1.097,50 %, a najvećim se dijelom odnose na grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično za izradu grafičkog dizajna i izradu ilustracija u interijeru Centra za posjetitelje Križnica. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u prva dva kvartala 2023. godine iznosili su 16.571,13 € što čini smanjenje od samo 2,80 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Razlog skoro beznačajnog smanjenja odnosi se na povećanje troškova premija osiguranja, negativnih tečajnih razlika vezanih uz članarine i norme zbog čega su iste povećane za 14,90 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- c. Financijski rashodi - ostvareni su u iznosu od 177,98 € što je za 83,23 % manje ostvarenih rashoda u odnosu na financijski plan za 2023. godinu, dok je 79,30 % ostvareno manje nego u istom razdoblju prethodne godine. Razlog tomu ulazak je Javne ustanove u sustav pune Lokalne riznice u srpnju 2022. godine što dovodi do prestanka korištenja poslovnog bankovnog računa za redovno poslovanje, a samim time i nižih bankarskih usluga i usluga platnog prometa.
- d. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna - iznose 75.057,75 € što je za 15,70 % manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog gotovo beznačajnog smanjenja odnosi se na završetak projekta Riverside čija je glavnina troškova ostvarena još tijekom 2021. godini i samim tim rezultira manje potraživane troškove u predzadnjem zahtjevu za nadoknadom sredstava koji je odobreno i isplaćen, no umjesto u prošloj došao je u ovoj 2023. godini.
- e. Rashode za nabavu nefinancijske imovine - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u prva dva kvartala ove godine ostvareni su u iznosu od 170.944,89 € što čini povećanje od 4.077,40 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok u odnosu na plan proračuna čini povećanje od 30,39 %. Razlog tako drastičnog povećanja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uređenje je i opremanje Centra za posjetitelje Križnica gdje je izrađen plato uz glavnu zgradu, postavljene su rolo zavjese, multimedijski postav kao i postav 3D modela i Orla štekavca.

Sumarno, ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 322.370,28 €, a ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 555.504,47 € što čini manjak prihoda i primitaka od 233.134,19 €. S obzirom na preneseni višak iz 2022. godine u iznosu od 312.417,22 € višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 79.283,03 €.

PRIJENOS MANJKAVIŠKA U SLJEDEĆU GODINU

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u 2023. godini iznosio je 312.417,22 €. S obzirom da financijskim planom u 2023. godini nije predviđeno njegovo trošenje, no zbog preuzimanja i opremanja Centra za posjetitelje Križnica, bilo je potrebno utrošiti iznos od 233.134,19 €.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u 2023. godini umanjuje se za manjak prihoda i primitaka ostvaren u 2023. godini u iznosu od 233.134,19 € što čini razliku od 79.283,03 €, a nastala razlika predstavlja višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju.



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
**JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ**

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023.
godinu**

OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-2]

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 01. - 06/2022	Plan 2023 - REBALANS I	Ostvarenje 01. - 06/2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
6	Prihodi poslovanja	478.383,25	586.954,21	322.370,28	67,39%	54,92%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	317.127,81	145.146,54	102.926,08	32,46%	70,91%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	250.399,89	14.235,86	89.422,28	35,71%	628,15%
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	250.399,89		89.422,28	35,71%	
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	10.617,82	0,00		0,00%
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00		0,00		
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	464,53	7.402,83		1593,62%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		7.402,83		
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	66.727,92	119.828,33	6.100,97	9,14%	5,09%
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	66.727,92		6.100,97	9,14%	
64	Prihodi od imovine	669,20	265,41	234,77	35,08%	88,46%
641	Prihodi od financijske imovine	669,20	265,41	234,77	35,08%	88,46%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,76		0,00	0,00%	
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	667,44		234,77	35,17%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	23.156,09	41.542,26	31.638,18	136,63%	76,16%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	23.156,09	41.542,26	30.388,18	131,23%	73,15%
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	3.536,09		5.243,75	148,29%	

6615	Prihodi od pruženih usluga	19.620,00		25.144,43	128,16%	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	0,00	1.250,00		
6631	Tekuće donacije	0,00		1.250,00		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	137.430,15	400.000,00	187.571,24	136,48%	46,89%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	137.430,15	400.000,00	187.571,24	136,48%	46,89%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	135.328,43		185.794,48	137,29%	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.101,72		1.776,76	84,54%	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,01		
683	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,01		
6831	Ostali prihodi	0,00		0,01		
UKUPNO		478.383,25	586.954,21	322.370,28	67,39%	54,92%



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023.
godinu**

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-3]

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 01. - 06/2022	Plan 2023 - REBALANS	Ostvarenje 01. - 06/2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
3	Rashodi poslovanja	260.737,24	455.848,55	384.559,58	147,49%	84,36%
31	Rashodi za zaposlene	90.655,82	251.354,33	139.685,01	154,08%	55,57%
311	Plaće (Bruto)	67.765,28	190.148,97	105.138,47	155,15%	55,29%
3111	Plaće za redovan rad	67.765,28		105.138,47	155,15%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	12.781,80	32.749,35	19.733,39	154,39%	60,26%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	12.781,80		19.733,39	154,39%	
313	Doprinosi na plaće	10.108,74	28.456,01	14.813,15	146,54%	52,06%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	10.108,74		14.813,15	146,54%	
32	Materijalni rashodi	80.147,16	202.370,66	169.638,84	211,66%	83,83%
321	Naknade troškova zaposlenima	16.261,53	49.911,85	19.306,79	118,73%	38,68%
3211	Službena putovanja	1.194,35		1.867,75	156,38%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	14.406,90		17.112,45	118,78%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	660,28		326,59	49,46%	
322	Rashodi za materijal i energiju	18.468,81	47.575,88	17.991,51	97,42%	37,82%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	837,36		2.696,63	322,04%	
3222	Materijal i sirovine	5.292,26		5.224,63	98,72%	
3223	Energija	11.967,79		6.956,63	58,13%	

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00		1.262,93		
3225	Sitni inventar i auto gume	371,40		1.672,06	450,20%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		178,63		
323	Rashodi za usluge	28.370,50	60.695,35	115.769,41	408,06%	190,74%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	336,28		420,84	125,15%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.944,54		5.985,35	151,74%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.378,65		103,75	7,53%	
3234	Komunalne usluge	676,82		966,40	142,79%	
3235	Zakupnine i najamnine	0,00		770,92		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	26,54		82,00	308,97%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	17.991,41		71.154,78	395,49%	
3238	Računalne usluge	1.128,04		1.700,06	150,71%	
3239	Ostale usluge	2.888,22		34.585,31	1197,46%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.046,32	44.187,58	16.571,13	97,21%	37,50%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.628,38		3.628,56	100,00%	
3292	Premije osiguranja	3.550,62		3.865,38	108,86%	
3293	Reprezentacija	8.679,97		8.184,03	94,29%	
3294	Članarine i norme	304,67		350,00	114,88%	
3295	Pristojbe i naknade	468,22		296,97	63,43%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	414,46		246,19	59,40%	
34	Financijski rashodi	941,51	1.194,50	177,98	18,90%	14,90%
343	Ostali financijski rashodi	941,51	1.194,50	177,98	18,90%	14,90%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	766,51		177,13	23,11%	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	175,00		0,85	0,49%	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	88.992,75	0,00	75.057,75	84,34%	
361	Pomoći inozemnim vladama	56.374,65	0,00	39.883,94	70,75%	
3611	Tekuće pomoći inozemnim vladama	56.374,65		39.883,94	70,75%	
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	32.618,10	0,00	35.173,81	107,84%	
3681	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	32.618,10		35.173,81	107,84%	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	929,06	0,00		0,00%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	929,06	0,00		0,00%

3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00		0,00		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.092,16	131.105,66	170.944,89	4177,38%	130,39%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	530,89	7.946,88		1496,90%
412	Nematerijalna imovina	0,00	530,89	7.946,88		1496,90%
4123	Licence	0,00		0,00		
4124	Ostala prava	0,00		7.946,88		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.092,16	102.570,26	162.998,01	3983,18%	158,91%
422	Postrojenja i oprema	3.596,94	101.906,65	162.998,01	4531,57%	159,95%
4221	Uredska oprema i namještaj	3.569,81		107.295,72	3005,64%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	27,13		55.702,29	205316,22%	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	495,22	663,61	0,00	0,00%	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	495,22		0,00	0,00%	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	28.004,51	0,00		0,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	28.004,51	0,00		0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		0,00		
UKUPNO		264.829,40	586.954,21	555.504,47	209,76%	94,64%



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
**JU za upravljanje zaštićenim
djelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ**

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023.
godinu**

OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA [T-4]

IzvoriID	Opis	Ostvarenje 01. - 06/2022	Plan 2023 - REBALANS	Ostvarenje 01. - 06/2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Opći prihodi i primici	137.430,15	400.000,00	194.974,08	141,87%	48,74%
11	Opći prihodi i primici-VPŽ	137.430,15	400.000,00	194.974,08	141,87%	48,74%
3	Vlastiti prihodi	23.157,85	41.807,67	30.622,95	132,24%	73,25%
31	Vlastiti prihodi	23.157,85	41.807,67	30.622,95	132,24%	73,25%
5	Pomoći	317.795,25	145.146,54	95.523,25	30,06%	65,81%
52	Pomoći	317.795,25	145.146,54	95.523,25	30,06%	65,81%
6	Donacije	0,00	0,00	1.250,00		
61	Namjenske donacije	0,00	0,00	1.250,00		
	UKUPNO	478.383,25	586.954,21	322.370,28	67,39%	54,92%



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023.
godinu**

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA [T-5]

IzvorID	Opis	Ostvarenje 01. - 06/2022	Plan 2023 - REBALANS I	Ostvarenje 01. - 06/2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Opći prihodi i primici	124.907,65	400.000,00	186.185,89	149,06%	46,55%
11	Opći prihodi i primici-VPŽ	124.907,65	400.000,00	186.185,89	149,06%	46,55%
3	Vlastiti prihodi	12.730,17	41.807,67	14.882,58	116,91%	35,60%
31	Vlastiti prihodi	12.730,17	41.807,67	14.882,58	116,91%	35,60%
5	Pomoći	127.191,58	145.146,54	354.436,00	278,66%	244,19%
52	Pomoći	127.191,58	145.146,54	354.436,00	278,66%	244,19%
	UKUPNO	264.829,40	586.954,21	555.504,47	209,76%	94,64%



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
**JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ**

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023.
godinu**

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI [T-6]

Funk.	Opis	Ostvarenje 01. - 06/2022	Plan 2023 - REBALANS I	Ostvarenje 01. - 06/2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
05	Zaštita okoliša	264.829,40	586.954,21	555.504,41	209,76%	94,64%
054	Zaštita bioraznolikosti i krajolika	264.829,40	586.954,21	555.504,41	209,76%	94,64%
	UKUPNO	264.829,40	586.954,21	555.504,41	209,76%	94,64%



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu
OPĆI DIO PRORAČUNA - RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-
7]

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 01. - 06/2022 3	Plan 2023 - REBALANS 4	Ostvarenje 01. - 06/2023 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
#Type!		0,00	0,00	0,00		
#Type!		0,00	0,00	0,00		
#Type!		0,00	0,00	0,00		
#Type!		0,00		0,00		
	UKUPNO	0,00	0,00	0,00		



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu
OPĆI DIO PRORAČUNA - RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIMICI [T-9A]

IzvorID	Opis	Ostvarenje 01. - 06/2022	Plan 2023 - REBALANS I	Ostvarenje 01. - 06/2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
#Type!		0,00	0,00	0,00		
#Type!		0,00	0,00	0,00		
	UKUPNO	0,00	0,00	0,00		



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
**JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ**

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu
OPĆI DIO PRORAČUNA - RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - IZDACI [T-9B]

IzvorID	Opis	Ostvarenje 01. - 06/2022	Plan 2023 - REBALANS I	Ostvarenje 01. - 06/2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
#Type!		0,00	0,00	0,00		
#Type!		0,00	0,00	0,00		
	UKUPNO	0,00	0,00	0,00		

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Posebni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije za 2023. godinu sadrži obrazloženja izvršenih aktivnosti i projekata s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa Javne ustanove i pokazateljima uspješnosti realizacija istih.

Aktivnosti proizašle iz djelatnosti koju Javna ustanova obavlja kao javna služba sukladno Zakonu o zaštiti prirode te Statutom JU i drugim općim aktima JU možemo podijeliti u slijedeće kategorije:

- Očuvanje prirodnih vrijednosti
- Održivost korištenja prirodnih dobara
- Zaštita i očuvanje kulturne baštine i tradicijskih vrijednosti
- Upravljanje posjećivanjem, interpretacija i edukacija
- Suradnja sa lokalnom zajednicom
- Razvoj kapaciteta Javne ustanove

Sve aktivnosti usmjerene su korisnicima ili primateljima usluga kao što su lokalna zajednica i posjetitelji zaštićenih područja i dijela ekološke mreže, zatim sve fizičke i pravne osobe koje u vrijednim dijelovima prirode obavljaju dopuštenu djelatnost, imaju pravo gospodarskog korištenja prirodnih vrijednosti, provode planove gospodarenja prirodnim dobrima ili vrstama odnosno provode zahvate, obavljaju radnje i/ili istraživanja.

1. AKTIVNOST – OČUVANJE PRIRODNIH VRIJEDNOSTI

- Zaštita i očuvanje prirodnih vrijednosti
- Monitoring ciljnih vrsta i stanišnih tipova
- Kartiranje biološke raznolikosti vrsta i staništa Virovitičko-podravske županije
- Izrada planova upravljanja Natura 2000 područjima

S ciljem povećanja znanja i dostupnosti podataka o prirodi, JU VPŽ samostalno i/ili u suradnji s vanjskim suradnicima provodi istraživanja na području Virovitičko-podravske županije. U sklopu toga aktivnosti koje ulaze su i aktivnosti projekta Razvoj okvira za upravljanje ekološkom mrežom Natura 2000, te post projektne aktivnosti projekta Old Drava kao i djelatnosti redovnog rada. U sklopu redovnog rada obavljaju se monitorinzi ciljanih vrsta u skladu sa metodologijom definiranom protokolom o praćenju vrste ili Akcijskim planom upravljanja.

Shodno aktivnostima očuvanja prirodnih vrijednosti u prva dva kvartala ove godine provedene su slijedeće aktivnosti:

- Usvojen je Plan upravljanja područjima ekološke mreže uz Ilovu,
- Provedeno zimsko prebrojavanje ptica močvarica,
- Održan sastanak s investitorima uređenja Virovitičkih jezera,
- Kontinuirana provedba neposrednog nadzora zaštićenih područja i područja ekološke mreže, bilježenje i kartiranje lokacija pojava i aktivnosti strogo zaštićenih vrsta (Orao štekavac, Vidra, Dabar),
- Proveden monitoring uspješnosti gniježđenja štekavca,
- Proveden prvi obilazak uspješnosti gniježđenja bijele rode na području VPŽ u tijeku drugi obilazak,
- Proveden monitoring pčelarice na području VPŽ,
- Prijava nalaza invazivnih stranih vrsta putem aplikacije,

- Odrađena procjena brojnog stanja dabra na području ekološke mreže Ilova u dijelu pod upravom JU VPŽ u suradnji s ovlaštenikom prava Ilova sukladno planu upravljanja za predmetno područje,
- Utvrđivanje prisutnosti ciljne vrste vlastelice na području ekološke mreže Taložnice Virovitičke šćecerane, utvrđivanje i potvrda gniježđenja sukladno Planu upravljanja navedenim područjem ekološke mreže,
- Intervencije zbrinjavanja strogo zaštićenih i zavičajnih vrsta ptica,
- Potpisan Sporazum s Ministarstvom poljoprivrede o suradnji u provedbi mjere II. 10. „Akvakultura koja osigurava usluge okoliša“ vezano uz kontrolu upravljačkih zahtjeva na ribnjacima (kontrola mjera očuvanja ciljnih vrsta ptica).

2. AKTIVNOST – ODRŽIVOST KORIŠTENJA PRIRODNIH DOBARA

- Unapređenje upravljanja zaštićenim i Natura 2000 područjima
- Opremanje infrastrukture
- Broj održivih oblika turizma
- Poticanje održivog korištenja energenata i zbrinjavanje otpada
- Presentacija i promocija Posjetiteljskog centra Dravska priča

Kod održivosti korištenja prirodnih dobara JU VPŽ sudjeluje u postupcima ocjene prihvatljivosti za ekološku mrežu i utvrđivanja mjera zaštite prirode u zaštićenim područjima te područjima ekološke mreže Natura 2000. Sukladno zaprimljenim zahtjevima nastaviti će se i s davanjem mišljenja na prostorno-plansku dokumentaciju i ostale razvojne dokumente koji će se pripremati na regionalnoj ili lokalnim razinama. U sklopu nadzorne službe također se obavljaju terenski obilasci zaštićenih područje u suradnji sa Hrvatskim šumama kao i terenski obilasci zaštićenih područja na dojavu o neprihvatljivim zahvatima i radnjama.

JU VPŽ preko aktivnosti održivosti korištenja prirodnih dobara mnogo ulaže u opremanje infrastrukture, održivih oblika turizma te prezentacije i promocije putem projektnih aktivnosti (Uređenje Turističko-rekreacijskog centra Jezero-Hercegovac-Ružica grad) kako bi široj javnosti bilo dostupno saznanje o biološkoj raznolikosti i edukativnom funkcijom doprinijeli zaštiti prirode i održivoj turističkoj valorizaciji Virovitičko-podravske županije.

3. AKTIVNOST – ZAŠTITA I OČUVANJE KULTURNE BAŠTINE I TRADICIJSKIH VRIJEDNOSTI

U suradnji sa lokalnom zajednicom JU VPŽ sve više pokušava uvrstiti lokalne tradicijske vrijednosti sa ciljem zaštite i očuvanja kulturne baštine na zaštićenim područjima. Korištenje lokalnih proizvoda u Suvenirnici potiče se i gospodarski rast uz zaštićena područja te širenje tradicijskih običaja uz rijeku Dravu.

4. AKTIVNOST – UPRAVLJANJE POSJEĆIVANJEM, INTERPRETACIJA I EDUKACIJA

- Izrada planskih dokumenata, novih programa posjećivanja, praćenja posjetitelja i promocije prirodnih vrijednosti,
- Inovativni pristup prezentaciji, interpretaciji i promociji prirodnih vrijednosti,
- Povećanje pristupačnosti objekata i sadržaja posjetiteljskih centara osobama s invaliditetom,
- Podizanje razine svijesti javnosti o važnosti zaštite prirode,
- Izgradnja posjetiteljske infrastrukture.

Ove aktivnosti usmjerene su prezentaciji, interpretaciji i promociji prirodnih vrijednosti na području Virovitičko-podravske županije te se putem projektnih aktivnosti pristupa njihovoj realizaciji (TRC Jezero-Hercegovac-Ružica grad).

U prvoj polovini ove godine ostvareno je sljedeće:

- broj posjetitelja i grupnih posjeta Centra za posjetitelje Križnica i Posjetiteljskog centra Dravska priča iznosi 3.815, a ostvarenih noćenja 327,
- odrađen zimski bivak odreda Izviđača ILIOVALIS i IK Javor te kamp „Škola u prirodi“ OŠ J. Kozarac.

Pod ovom Aktivnosti ubrojene su i aktivnosti JU VPŽ koje se odnose na redovan rad u cilju izobrazbe stanovništva i posjetitelja te promocije vrijedne prirodne baštine vrši se obilježavanje prigodnih dana (Svjetski dan šuma, Svjetski dan voda, Godišnjica proglašenja RB Mura-Drava-Dunav, Svjetski dan vlažnih staništa, Međunarodni dan biološke raznolikosti i Dan zaštite prirode u RH, Godišnjica proglašenja RP Mura-Drava).

5. AKTIVNOST – SURADNJA S LOKALNOM ZAJEDNICOM

- Radionice i prezentacije novih programa
- Sudjelovanje na tradicionalnim i tradicijskim događanjima
- Povećanje zastupljenosti tema iz područja zaštite i očuvanja prirodnih vrijednosti
- Veće povezivanje JU VPŽ sa lokalnom zajednicom

JU VPŽ tijekom svog rada aktivno sudjeluje sa lokalnom zajednicom sa ciljem promicanja rada, upravljanja i skrbi nad zaštićenim dijelovima prirode te dijelom europske ekološke mreže Natura 2000 na području Virovitičko-podravske županije. Kako bi se navedeno ostvarilo organiziraju se radne radionice i prezentacije novih programa, zatim sudjelovanje u raznim medijima (tiskovine, radio, web) kako bi se lokalnoj zajednici pobudila svijest o zaštiti prirode, te organiziranje i sudjelovanje na raznim manifestacijama (Međunarodni sajam Viroexpo, Dravsko proljeće, Ribarski dani).

6. AKTIVNOST – RAZVOJ KAPACITETA JAVNE USTANOVE

- Zapošljavanje djelatnika
- Edukacija djelatnika
- Razmjena znanja i iskustava
- Izrada pravnih akata JU VPŽ
- Povećanje kvalitete i kvantitete rada JU VPŽ

JU VPŽ u prvoj polovini 2023. godine ima 15 zaposlenih (ravnateljica, 1 čuvar prirode, 1 savjetnik za zaštićene dijelove prirode, 1 voditelj bioistraživačke stanice, 1 viša stručna suradnica – interpretator zaštićenih dijelova prirode, 1 viša stručna suradnica za zaštićene dijelove prirode, 2 više stručne suradnice za financije, pravne poslove, ljudske resurse i javnu nabavu, 1 suradnik – edukator – pripravnik, 6 djelatnika za tehničko održavanje). Zbog povećanja opsega poslova i preuzimanja Centra za posjetitelje Križnica na upravljanje u JU VPŽ postoji potreba za daljnjim zapošljavanjem. JU VPŽ u obavljanju djelatnosti teži stručnosti te zbog toga se djelatnici stalno educiraju, te kako bi se bilo u toku sa zakonskim propisima i djelatnostima drugih javnih ustanova djelatnici sudjeluju u nizu seminara i susreta kako bi se unaprijedio rad JU VPŽ.

Ukupna vrijednost realiziranih aktivnosti proizašlih iz redovne djelatnosti Javne ustanove iznosi 216.412,51 €, dok su projektne aktivnosti ostvarene u ukupnom iznosu od 84.514,83 €. Osim toga, vrijednost ostvarenih aktivnosti proizašlih kroz pružanje usluga smještaja, organiziranih posjeta Posjetiteljskog centra Dravska priča i prodaje alkoholnih/bezalkoholnih pića, sladoleda te suvenira ostvarena je u iznosu od 10.542,08 €, dok je u Centru za posjetitelje Križnica aktivnost ostvarena u iznosu od 244.035,05 €, a odnosi se na aktivnosti proizašle kroz uređenje i opremanje Centra te kroz usluge organiziranih posjeta i prodaje suvenira.

Rezultati projekata i projektnih aktivnosti s ciljevima koji su ostvareni

Naziv projekta: Drava Life - Integrated River Management, LIFE program 2014.
Cilj projekta: "DRAVA LIFE - integrirano upravljanje rijekom" je poboljšati stanje riječnog ekosustava na potezu hrvatskog dijela rijeke Drave u duljini od 300 km . To bi se trebalo postići obnovom rijeke i integriranom provedbom EU direktiva, aktivnostima podizanja svijesti i smjernicama za upravljanje posjetiteljima radi zaštite ugroženih vrsta riječnih ptica
Opis projekta: Povećanje broja prirodnih i dinamičnih riječnih staništa i bolje povezivanje međusobno zavisnih dijelova ekosustava rijeke Drave, provedbom mjera za obnovu rijeke poput ponovnog spajanja i stvaranja novih rukavaca, uklanjanja obalo utvrda/pera na obalama i očuvanja dinamičnih strmih riječnih obala. Ove će mjere ponovno povezati rijeku s njezinim poplavnim područjima i poboljšati dinamiku između podzemnih i površinskih voda te poboljšati dinamiku sedimenta i smanjiti rizik od poplava u naseljima uz rijeku. Jedan od ciljeva je i smanjenje ljudskog ometanja riječnih ptica, osobito tijekom sezone gniježđenja. Tijekom projekta izradit će se Plan usmjeravanja posjetitelja i Akcijski plan za riječne ptice i provesti konkretne mjere za upravljanje posjetiteljima te kampanje za podizanje svijesti javnosti kako bi se izbjegli negativni utjecaji nekontroliranog ljudskog djelovanja; informiranje i podizanje svijesti o Natura 2000 područjima duž rijeke Drave; poboljšanje prekogranične suradnje uz rijeku Dravu prijenosom znanja i najboljih praksi, kao i suradnjom u okviru planiranog UNESCO-ova Prekograničnog rezervata biosfere "Mura-Drava-Dunav" (između Hrvatske, Austrije, Mađarske, Slovenije i Srbije); jačanje međusektorskog upravljanja rijekama tako da svi relevantni sektori (upravljanje vodama, zaštita prirode i civilno društvo) sudjeluju u postupcima donošenja odluka.
Nositelj projekta: Hrvatske vode
Partner na projektu: WWF Austrija, Zeleni Osijek i JU Varaždinska županija, JU Koprivničko-križevačke i JU VPŽ
Vremensko trajanje projekta: 01.12.2015.-30.11.2024.
Financijska vrijednost projekta: 4.592.898,00 €
Realizirano u prvoj polovini 2023. godini - nije došlo do realizacije projektnih aktivnosti JU jer se čeka da vodeći partner, Hrvatske vode odrade svoj dio aktivnosti.

Naziv projekta: Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad", Promicanje održivog razvoja prirodne baštine
Cilj projekta: Povećanje atraktivnosti, edukativnog kapaciteta i održivog upravljanja odredištima prirodne baštine
Opis projekta: Područje Orahovice obiluje nedovoljno iskorištenim edukativnim kapacitetom prirodnih i povijesnih lokaliteta zbog manjka smještajnih kapaciteta te neodgovarajućeg standarda postojeće turističke ponude, što onemogućava produljenje turističke sezone. Uređenjem TRC "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" doprinijet će se razvoju gospodarstva proširenjem turističke ponude i produžetkom turističke sezone Orahovice osiguravanjem novih smještajnih kapaciteta i edukativnih sadržaja s ciljem održivog korištenja i povećanja privlačnosti prirodne baštine na području Slavonije, Baranje i Srijema. TRC je namijenjen predškolskoj i školskoj djeci te studentima, kupačima i obiteljima s djecom i drugim posjetiteljima (izviđači, gljivari, biciklisti, sportaši)
Nositelj projekta: Grad Orahovica
Partner na projektu: JU VPŽ, TZ VPŽ, TZ Grada Orahovica
Vremensko trajanje projekta: 01.10.2019.- 31.12.2023.
Financijska vrijednost projekta: 10.800.641,04 kn
Realizirano u 2023. godini: <ul style="list-style-type: none">- priprema podataka za izradu Akcijskog plana upravljanja posjetiteljima - razrada načina upravljanja posjetiteljima, analiza prihvatnog kapaciteta, analiza mogućnosti korištenja po sezonama i razrada terenskog plana,- terensko istraživanje ciljnih vrsta i staništa u široj okolici područja Virovitičko-podravske županije u svrhu provedbe Kampa za izviđače,- terenski obilazak područja praćenja stanja bijele rode na području Virovitičko-podravske županije- ukupna vrijednost troškova projektnih aktivnosti ostvarena je u iznosu od 9.457,08 €

Zakonska osnova za provođenje svih aktivnosti koje su navedene jest Zakon o zaštiti prirode (NN br. 80/13; 15/18; 14/19), te Uredba o ekološkoj mreži i nadležnostima javnih ustanova za upravljanje područjima ekološke mreže (NN br. 80/19.) kao i razvojna strategija Virovitičko-podravske županije za razdoblje do 2025. godine. (Strateški cilj 2: Očuvanje okoliša i održivo upravljanje prostorom i resursima; Prioritet 2.1. Očuvanje okoliša i prirodnih vrijednosti te održivo upravljanje prostorom, Mjera 2.1.1. Zaštita prirode i okoliša).

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije za 2023. godinu prikazan je prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije kako slijedi:

A. Godišnji izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji

B. Godišnji izvještaj po programskoj klasifikaciji



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
**JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ**

Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023.
godinu**

POSEBNI DIO PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI [T-10]

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan 2023 - REBALANS I 3	Ostvarenje 01. - 06/2023 4	Indeks 4/3 5
RAZDJEL 001	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE	586.954,21	555.504,47	94,64%
GLAVA 00101	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE	586.954,21	555.504,47	94,64%
UKUPNO		586.954,21	555.504,47	94,64%



REPUBLIKA HRVATSKA
Virovitičko-podravska županija
JU za upravljanje zaštićenim
dijelovima prirode i ekološkom
mrežom VPŽ

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023.
godinu

POSEBNI DIO [T-11]

Račun/ Pozicij a 1	Opis 2	Plan 2023 - REBALANS 1 3	Ostvarenje 01. - 06/2023 4	Indeks 4/3 5
RAZDJEL 001	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE	586.954,21	555.504,47	94,64%
GLAVA 00101 1 3 5	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE	586.954,21	555.504,47	94,64%
Program 1001	REDOVNA DJELATNOST JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE	367.793,79	216.412,51	58,84%
Akt. A100001 1 5	Redovita aktivnost	367.793,79	216.412,51	58,84%
31	Rashodi za zaposlene	246.451,26	132.102,61	53,60%
311	Plaće (Bruto)	185.940,33	98.629,96	53,04%
3111	Plaće za redovan rad		98.629,96	
312	Ostali rashodi za zaposlene	32.749,35	19.733,39	60,26%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		19.733,39	
313	Doprinosi na plaće	27.761,58	13.739,26	49,49%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		13.739,26	
32	Materijalni rashodi	115.427,66	83.927,67	72,71%
321	Naknade troškova zaposlenima	49.310,62	18.665,65	37,85%
3211	Službena putovanja		1.867,75	

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		16.471,31	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		326,59	
Navedeni iznosi su izraženi u HRK valuti				
322	Rashodi za materijal i energiju	21.960,37	8.847,61	40,29%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.161,10	
3222	Materijal i sirovine		703,54	
3223	Energija		5.912,10	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		444,84	
3225	Sitni inventar i auto gume		447,40	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		178,63	
323	Rashodi za usluge	25.191,72	47.979,87	190,46%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		406,24	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.459,09	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		103,75	
3234	Komunalne usluge		743,98	
3235	Zakupnine i najamnine		770,92	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		82,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		37.114,43	
3238	Računalne usluge		1.637,71	
3239	Ostale usluge		1.661,75	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.964,95	8.434,54	44,47%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.628,56	
3292	Premije osiguranja		3.865,38	
3293	Reprezentacija		391,44	
3294	Članarine i norme		350,00	
3295	Pristojbe i naknade		191,16	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		8,00	
34	Financijski rashodi	929,06	0,00	0,00%
343	Ostali financijski rashodi	929,06	0,00	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		0,00	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	929,06	0,00	0,00%

372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	929,06	0,00	0,00%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		0,00	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	530,89	0,00	0,00%
412	Nematerijalna imovina	530,89	0,00	0,00%
4123	Licence		0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.525,86	382,23	10,84%
422	Postrojenja i oprema	2.862,25	382,23	13,35%
4221	Uredska oprema i namještaj		248,69	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		133,54	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	663,61	0,00	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe		0,00	
Program 1002	PROJEKTI	177.352,75	84.514,83	47,65%
Akt. T100006	Projekt: "LIFE 14"	34.919,37	0,00	0,00%
I 1 5				
32	Materijalni rashodi	6.914,86	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	6.914,86	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	28.004,51	0,00	0,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	28.004,51	0,00	0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
Akt. T100009	Projekt: "TRC"	142.433,38	9.457,08	6,64%
I 1 5				
31	Rashodi za zaposlene	4.903,07	7.582,40	154,65%
311	Plaće (Bruto)	4.208,64	6.508,51	154,65%
3111	Plaće za redovan rad		6.508,51	
313	Doprinosi na plaće	694,43	1.073,89	154,64%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.073,89	
32	Materijalni rashodi	38.485,91	1.874,68	4,87%
321	Naknade troškova zaposlenima	601,23	641,14	106,64%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		641,14	
322	Rashodi za materijal i energiju	2.123,57	1.044,53	49,19%
3223	Energija		1.044,53	
323	Rashodi za usluge	25.801,59	189,01	0,73%

3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3234	Komunalne usluge		189,01	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.959,52	0,00	0,00%
3293	Reprezentacija		0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	99.044,40	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	99.044,40	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
Akt. T100011	Projekt: "Riverside"	0,00	75.057,75	
I 5				
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	75.057,75	
361	Pomoći inozemnim vladama	0,00	39.883,94	
3611	Tekuće pomoći inozemnim vladama		39.883,94	
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	35.173,81	
3681	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava		35.173,81	
Program 1003	POSJETITELJSKI CENTAR DRAVSKA PRIČA	41.807,67	10.542,08	25,22%
Akt. A100003	Hostel	22.385,89	8.268,98	36,94%
I 3				
32	Materijalni rashodi	22.253,18	6.403,50	28,78%
322	Rashodi za materijal i energiju	4.733,78	31,90	0,67%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		31,90	
3223	Energija		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge	2.256,29	150,00	6,65%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		150,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.263,11	6.221,60	40,76%
3293	Reprezentacija		5.978,40	
3295	Pristojbe i naknade		105,81	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		137,39	
34	Financijski rashodi	132,71	177,98	134,11%

343	Ostali finacijski rashodi	132,71	177,98	134,11%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		177,13	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		0,85	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.687,50	
422	Postrojenja i oprema	0,00	1.687,50	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.687,50	
Akt. A100012	Suvenirnica	9.511,80	828,70	8,71%
I 3				
32	Materijalni rashodi	9.511,80	828,70	8,71%
322	Rashodi za materijal i energiju	9.379,08	828,70	8,84%
3222	Materijal i sirovine		828,70	
3223	Energija		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge	132,72	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge		0,00	
Akt. A100013	River bar	9.909,98	1.444,40	14,58%
I 3				
32	Materijalni rashodi	9.777,25	1.444,40	14,77%
322	Rashodi za materijal i energiju	9.379,08	1.444,40	15,40%
3222	Materijal i sirovine		1.444,40	
3223	Energija		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge	398,17	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge		0,00	
34	Finacijski rashodi	132,73	0,00	0,00%
343	Ostali finacijski rashodi	132,73	0,00	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
Program 1004	CENTAR ZA POSJETITELJE KRIŽNICA	0,00	244.035,05	
Akt. A100015	Centar za posjetitelje Križnica	0,00	244.035,05	
I 1 3 5				
32	Materijalni rashodi	0,00	75.159,89	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	5.794,37	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.503,63	

3222	Materijal i sirovine		2.247,99	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		818,09	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.224,66	
323	Rashodi za usluge	0,00	67.450,53	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		14,60	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		526,26	
3234	Komunalne usluge		33,41	
3237	Intelektualne i osobne usluge		33.890,35	
3238	Računalne usluge		62,35	
3239	Ostale usluge		32.923,56	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.914,99	
3293	Reprezentacija		1.814,19	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		100,80	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	7.946,88	
412	Nematerijalna imovina	0,00	7.946,88	
4124	Ostala prava		7.946,88	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	160.928,28	
422	Postrojenja i oprema	0,00	160.928,28	
4221	Uredska oprema i namještaj		105.359,53	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		55.568,75	
UKUPNO		586.954,21	555.504,47	94,64%

III.

POSEBAN IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDA EUROPSKE UNIJE

Kako se kroz aktivnosti prožimaju i projektne aktivnosti važno je napomenuti da JU VPŽ sudjeluje u nizu projekata koji se financiraju iz međunarodnih ili tuzemnih fondova.

- Inozemni fondovi:

Naziv projekta: Drava Life - Integrated River Management, LIFE program 2014.

Cilj projekta: „DRAVA LIFE - integrirano upravljanje rijekom“ je poboljšati stanje riječnog ekosustava na potezu hrvatskog dijela rijeke Drave u duljini od 300 km. To bi se trebalo postići obnovom rijeke i integriranom provedbom EU direktiva, aktivnostima podizanja svijesti i smjernicama za upravljanje posjetiteljima radi zaštite ugroženih vrsta riječnih ptica

Nositelj projekta: Hrvatske vode

Vremensko trajanje projekta: 01.12.2015. – 30.11.2024.

Financijska vrijednost projekta: 4.592.898,00 €

JU VPŽ 2023.: -

- Tuzemni fondovi

*Naziv projekta: Uređenje Turističko-rekreacijskog centra „Jezero-Hercegovac-Ružica grad“
Promicanje održivog razvoja prirodne baštine*

Cilj projekta: Povećanje atraktivnosti, edukativnog kapaciteta i održivog upravljanja odredištima prirodne baštine

Nositelj projekta: Grad Orahovica

Vremensko trajanje projekta: 01.10.2019. – 31.12.2023.

Financijska vrijednost projekta: 10.800.641,04 €

JU VPŽ 2023.: 9.457,08 € - realizirano

IV.

POSEBAN IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA

Stanje potraživanja na dan 30.06.2023. godine iznosi 3.905,01 €, a čine ga:

- potraživanja za više uplaćene poreze i doprinose u iznosu od 309,52 €,
- potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu od 458,64 € (isplata plaće radnicima tijekom privremene nesposobnosti/spriječenosti za rad na teret HZZO-a),
- potraživanja za predujmove u iznosu od 96,83 € (izvršene uplate sukladno ponudi i računu, no više uplaćeno u odnosu na stvarni iznos troška izvršene usluge),
- potraživanja za tekuće pomoći od institucija i tijela EU u iznosu od 1.441,34 € (sukladno predanim zahtjevima za nadoknadom sredstava projekata),
- potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe u iznosu od 19,50 € (izvršeno kartično plaćanje kupaca čija je uplata vidljiva nakon nekoliko dana),
- potraživanja za prihode od pruženih usluga u iznosu od 1.579,18 € (izvršeno kartično plaćanje kupaca čija je uplata vidljiva nakon nekoliko dana),

U izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine povećanje obveza iznosilo je 482.757,69 €, a odnosilo se na Obveze za zaposlene u iznosu od 140.791,74 €, Obveze za materijalne rashode u iznosu od 169.827,30 €, Obveze za financijske rashode u iznosu od 173,74 €, Ostale tekuće obveze u iznosu 1.020,02 €, te Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 170.944,89 €.

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznosile su 478.864,53 €, a odnosile su se na Obveze za zaposlene u iznosu od 131.837,10 €, Obveze za materijalne rashode u iznosu od 174.674,78 €, Obveze za financijske rashode u iznosu od 231,95 €, Ostale tekuće obveze u iznosu 1.175,81 €, te Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 170.944,89 €.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja, odnosno na dan 30.06.2023. godine iznosi 28.899,57 €. Na kraju izvještajnog razdoblja obveze su nedospjele u iznosu od 28.533,20 € i to za:

- Obveze za zaposlene su nedospjele u iznosu 24.263,16 € za plaću za lipanj 2023. godine,
- Obveze za materijalne rashode nedospjele su u iznosu 4.244,67 € za rashode za lipanj 2023. godine,
- Obveze za financijske rashode su nedospjele u iznosu od 25,37 € za rashode za prosinac 2023. godine.

KLASA: 400-04/23-01/1

URBROJ: 2189-70-01-23-1

U Noskvcima, 13. srpnja 2023. godine

Predsjednik Upravnog vijeća
Milan Krmpotić

