



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

Na temelju članka 16. Statuta Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije od 26. ožujka 2024. godine Upravno vijeće na 24. sjednici održanoj 29. svibnja 2024. godine donosi

Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije sastoji se od:

RAČUN PRIHODA I RASHODA	Proračun 2024	Povećanje / smanjenje	Proračun 2024 - REBALANS I	Indeks
Prihodi poslovanja	964.184,25	62.162,80	1.026.347,05	106,45%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	
UKUPNO PRIHODA	964.184,25	62.162,80	1.026.347,05	106,45%
Rashodi poslovanja	913.871,37	-56.607,19	857.264,18	93,81%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	175.489,62	277.246,20	452.735,82	257,98%
UKUPNO RASHODA	1.089.360,99	220.639,01	1.310.000,00	120,25%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-125.176,74	-158.476,21	-283.652,95	226,60%

RASPOLOŽIVA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	125.176,74	158.476,21	283.652,95	226,60%
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	125.176,74	158.476,21	283.652,95	226,60%

RAČUN FINANCIRANJA

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

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	100,00%
---	-------------	-------------	-------------	---------

Članak 2.

U članku 2. prihodi i primici te rashodi i izdaci po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji čine Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu.



REPUBLIKA HRVATSKA

Virovitičko-podravska županija

**JU za upravljanje zaštićenim dijelovima
prirode i ekološkom mrežom VPŽ**

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI I IZDACI)

Račun/ Pozicija	Opis	Proračun 2024	Povećanje/ smanjenje	Proračun 2024 - REBALANS I	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6
3	Rashodi poslovanja	913.871,37	-56.607,19	857.264,18	93,81%
31	Rashodi za zaposlene	440.519,32	40.944,68	481.464,00	109,29%
311	Plaće (Bruto)	335.810,59	31.573,95	367.384,54	109,40%
312	Ostali rashodi za zaposlene	49.300,00	4.161,00	53.461,00	108,44%
313	Doprinosi na plaće	55.408,73	5.209,73	60.618,46	109,40%
32	Materijalni rashodi	470.802,04	-96.551,86	374.250,18	79,49%
321	Naknade troškova zaposlenima	64.544,50	-315,78	64.228,72	99,51%
322	Rashodi za materijal i energiju	58.361,66	-2.387,07	55.974,59	95,91%
318	- POKUSI	500,00	0,00	500,00	100,00%
326	-SUVENIRI	4.500,00	0,00	4.500,00	100,00%
323	Rashodi za usluge	287.685,20	-95.154,80	192.530,40	66,92%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	60.210,68	1.305,79	61.516,47	102,17%
34	Financijski rashodi	2.050,00	-1.000,00	1.050,00	51,22%
343	Ostali financijski rashodi	2.050,00	-1.000,00	1.050,00	51,22%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	50,00	42,91	92,91	185,82%
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	50,00	42,91	92,91	185,82%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	450,01	-42,92	407,09	90,46%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	450,01	-42,92	407,09	90,46%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	175.489,62	277.246,20	452.735,82	257,98%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	83.750,00	83.750,00	
412	Nematerijalna imovina	0,00	83.750,00	83.750,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	140.981,69	193.496,20	334.477,89	237,25%
422	Postrojenja i oprema	105.943,32	76.299,07	182.242,39	172,02%

423	Prijevozna sredstva	35.038,37	96.934,63	131.973,00	376,65%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	20.262,50	20.262,50	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	34.507,93	0,00	34.507,93	100,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	34.507,93	0,00	34.507,93	100,00%
UKUPNO		1.089.360,99	220.639,01	1.310.000,00	120,25%



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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (PRIHODI I PRIMICI)

Račun/ Pozicija	Opis	Proračun 2024	Povećanje/ smanjenje	Proračun 2024 - REBALANS I	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6
6	Prihodi poslovanja	964.184,25	62.162,80	1.026.347,05	106,45%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	120.975,68	63.045,76	184.021,44	152,11%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	0,00	
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0,00	0,00	
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	123.823,00	123.823,00	
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	15.997,60	31.828,00	47.825,60	298,95%
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	104.978,08	-92.605,24	12.372,84	11,79%
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	76.750,00	-424,39	76.325,61	99,45%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	76.750,00	-424,39	76.325,61	99,45%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	766.458,57	-458,57	766.000,00	99,94%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	766.458,57	-458,57	766.000,00	99,94%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	
683	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	
9	Vlastiti izvori	125.176,74	158.476,21	283.652,95	226,60%
92	Rezultat poslovanja	125.176,74	158.476,21	283.652,95	226,60%
922	Višak/manjak prihoda	125.176,74	158.476,21	283.652,95	226,60%
UKUPNO		1.089.360,99	220.639,01	1.310.000,00	120,25%



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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR

Prijedlog I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI I IZDACI)

Račun/ Pozicija	Opis	Proračun 2024	Povećanje/ smanjenje	Proračun 2024 - REBALANS I	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 001	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE	1.089.360,99	220.639,01	1.310.000,00	120,25%
GLAVA 00101 Izv 1 3 6	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE	1.089.360,99	220.639,01	1.310.000,00	120,25%
Program 1001	REDOVNA DJELATNOST JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE	556.383,24	154.173,75	710.556,99	127,71%
Akt. A100001 Izv 1 6	Redovita aktivnost Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika	403.119,93	78.697,03	481.816,96	119,52%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	398.831,55	17.731,91	416.563,46	104,45%
3	Rashodi poslovanja	398.831,55	17.731,91	416.563,46	104,45%
31	Rashodi za zaposlene	323.957,18	10.434,28	334.391,46	103,22%
311	Plaće (Bruto)	235.757,23	5.306,45	241.063,68	102,25%
312	Ostali rashodi za zaposlene	49.300,00	4.161,00	53.461,00	108,44%
313	Doprinosi na plaće	38.899,95	966,83	39.866,78	102,49%
32	Materijalni rashodi	74.624,37	7.297,63	81.922,00	109,78%
321	Naknade troškova zaposlenima	25.404,50	0,00	25.404,50	100,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	12.168,79	0,00	12.168,79	100,00%
323	Rashodi za usluge	21.121,72	6.319,60	27.441,32	129,92%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.929,36	978,03	16.907,39	106,14%
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	50,00	42,91	92,91	185,82%
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	50,00	42,91	92,91	185,82%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	200,00	-42,91	157,09	78,55%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	200,00	-42,91	157,09	78,55%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	

41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	
423	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00	
Izvor: 524	Pomoći - DP	4.288,38	60.965,12	65.253,50	1521,64%
3	Rashodi poslovanja	250,01	-0,01	250,00	100,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	250,01	-0,01	250,00	100,00%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	250,01	-0,01	250,00	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.038,37	60.965,13	65.003,50	1609,65%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.038,37	60.965,13	65.003,50	1609,65%
422	Postrojenja i oprema	0,00	2.503,50	2.503,50	
423	Prijevozna sredstva	4.038,37	58.461,63	62.500,00	1547,65%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	
Izvor: 610	Namjenske donacije	0,00	0,00	0,00	
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	
Akt. A100018	PU 70003 Taložnice Virovitičke šećerane	23.491,93	80.830,10	104.322,03	444,08%
Izv. 1	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	23.491,93	-2.919,90	20.572,03	87,57%
3	Rashodi poslovanja	23.491,93	-2.919,90	20.572,03	87,57%
31	Rashodi za zaposlene	16.908,42	0,00	16.908,42	100,00%
311	Plaće (Bruto)	14.513,70	0,00	14.513,70	100,00%
313	Doprinosi na plaće	2.394,72	0,00	2.394,72	100,00%
32	Materijalni rashodi	6.583,51	-2.919,90	3.663,61	55,65%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00%
323	Rashodi za usluge	2.919,90	-2.919,90	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	663,61	0,00	663,61	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	
Izvor: 524	Pomoći - DP	0,00	83.750,00	83.750,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	83.750,00	83.750,00	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	83.750,00	83.750,00	
412	Nematerijalna imovina	0,00	83.750,00	83.750,00	
Akt. A100019	PU 041 Ilova	32.812,23	-13.442,23	19.370,00	59,03%
Izv. 1	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	32.812,23	-13.442,23	19.370,00	59,03%
3	Rashodi poslovanja	32.812,23	-13.442,23	19.370,00	59,03%
31	Rashodi za zaposlene	16.200,00	0,00	16.200,00	100,00%
311	Plaće (Bruto)	13.905,60	0,00	13.905,60	100,00%
313	Doprinosi na plaće	2.294,40	0,00	2.294,40	100,00%
32	Materijalni rashodi	16.612,23	-13.442,23	3.170,00	19,08%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.730,00	-830,00	2.900,00	77,75%

322	Rashodi za materijal i energiju	270,00	0,00	270,00	100,00%
323	Rashodi za usluge	12.612,23	-12.612,23	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	
Akt. A100020	PU 007 (RPMD)	96.959,15	8.088,85	105.048,00	108,34%
Izv 1	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	96.959,15	8.088,85	105.048,00	108,34%
3	Rashodi poslovanja	96.959,15	-12.173,65	84.785,50	87,44%
31	Rashodi za zaposlene	33.800,00	0,00	33.800,00	100,00%
311	Plaće (Bruto)	29.012,84	0,00	29.012,84	100,00%
313	Doprinosi na plaće	4.787,16	0,00	4.787,16	100,00%
32	Materijalni rashodi	63.159,15	-12.173,65	50.985,50	80,73%
321	Naknade troškova zaposlenima	6.200,00	-1.053,38	5.146,62	83,01%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00%
323	Rashodi za usluge	53.691,76	-11.150,27	42.541,49	79,23%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.267,39	1.030,00	3.297,39	145,43%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	20.262,50	20.262,50	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	20.262,50	20.262,50	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	20.262,50	20.262,50	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00	
Program 1002	PROJEKTI	456.227,75	34.686,57	490.914,32	107,60%
Akt. T100006	Projekt: "LIFE 14"	41.425,79	0,00	41.425,79	100,00%
Izv 1	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	16.570,31	0,00	16.570,31	100,00%
3	Rashodi poslovanja	1.200,00	0,00	1.200,00	100,00%
32	Materijalni rashodi	1.200,00	0,00	1.200,00	100,00%
323	Rashodi za usluge	1.200,00	0,00	1.200,00	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.370,31	0,00	15.370,31	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.567,14	0,00	1.567,14	100,00%
422	Postrojenja i oprema	1.567,14	0,00	1.567,14	100,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	13.803,17	0,00	13.803,17	100,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	13.803,17	0,00	13.803,17	100,00%
Izvor: 524	Pomoći - DP	24.855,48	0,00	24.855,48	100,00%
3	Rashodi poslovanja	1.800,00	0,00	1.800,00	100,00%
32	Materijalni rashodi	1.800,00	0,00	1.800,00	100,00%
323	Rashodi za usluge	1.800,00	0,00	1.800,00	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.055,48	0,00	23.055,48	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.350,72	0,00	2.350,72	100,00%
422	Postrojenja i oprema	2.350,72	0,00	2.350,72	100,00%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.704,76	0,00	20.704,76	100,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.704,76	0,00	20.704,76	100,00%
Akt. T100009	Projekt: "TRC"	124.680,00	-356,89	124.323,11	99,71%
Izv 1	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	19.701,92	-356,88	19.345,04	98,19%
3	Rashodi poslovanja	4.001,92	-375,82	3.626,10	90,61%
32	Materijalni rashodi	4.001,92	-375,82	3.626,10	90,61%
323	Rashodi za usluge	2.421,28	82,75	2.504,03	103,42%

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.580,64	-458,57	1.122,07	70,99%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.700,00	18,94	15.718,94	100,12%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.700,00	18,94	15.718,94	100,12%
422	Postrojenja i oprema	15.700,00	18,94	15.718,94	100,12%
Izvor: 525	Pomoći-Proračunskih korisnika	104.978,08	-0,01	104.978,07	100,00%
3	Rashodi poslovanja	21.652,62	-0,01	21.652,61	100,00%
32	Materijalni rashodi	21.652,62	-0,01	21.652,61	100,00%
323	Rashodi za usluge	13.273,74	-0,01	13.273,73	100,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.378,88	0,00	8.378,88	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	83.325,46	0,00	83.325,46	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	83.325,46	0,00	83.325,46	100,00%
422	Postrojenja i oprema	83.325,46	0,00	83.325,46	100,00%
Akt. T100016	Projekt "LIFE restore for MDD"	163.663,39	7.045,68	170.709,07	104,30%
Izv [1]	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	51.632,91	2.325,07	53.957,98	104,50%
3	Rashodi poslovanja	41.402,91	0,00	41.402,91	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	12.434,40	0,00	12.434,40	100,00%
311	Plaće (Bruto)	10.673,31	0,00	10.673,31	100,00%
313	Doprinosi na plaće	1.761,09	0,00	1.761,09	100,00%
32	Materijalni rashodi	28.968,51	0,00	28.968,51	100,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	7.857,30	0,00	7.857,30	100,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	2.631,21	0,00	2.631,21	100,00%
323	Rashodi za usluge	11.880,00	0,00	11.880,00	100,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.600,00	0,00	6.600,00	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.230,00	2.325,07	12.555,07	122,73%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.230,00	2.325,07	12.555,07	122,73%
422	Postrojenja i oprema	0,00	2.325,07	2.325,07	
423	Prijevozna sredstva	10.230,00	0,00	10.230,00	100,00%
Izvor: 524	Pomoći - DP	112.030,48	4.720,61	116.751,09	104,21%
3	Rashodi poslovanja	91.260,48	0,00	91.260,48	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	25.245,60	0,00	25.245,60	100,00%
311	Plaće (Bruto)	21.670,04	0,00	21.670,04	100,00%
313	Doprinosi na plaće	3.575,56	0,00	3.575,56	100,00%
32	Materijalni rashodi	66.014,88	0,00	66.014,88	100,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	15.952,70	0,00	15.952,70	100,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	5.342,18	0,00	5.342,18	100,00%
323	Rashodi za usluge	31.320,00	0,00	31.320,00	100,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.400,00	0,00	13.400,00	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.770,00	4.720,61	25.490,61	122,73%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.770,00	4.720,61	25.490,61	122,73%
422	Postrojenja i oprema	0,00	4.720,61	4.720,61	
423	Prijevozna sredstva	20.770,00	0,00	20.770,00	100,00%
Akt. T100017	Projekt "Ružičaste zločke"	126.458,57	27.997,78	154.456,35	122,14%
Izv [1]	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	126.458,57	-12.010,47	114.448,10	90,50%
3	Rashodi poslovanja	126.458,57	-77.391,42	49.067,15	38,80%
31	Rashodi za zaposlene	11.973,72	553,00	12.526,72	104,62%
311	Plaće (Bruto)	10.277,87	553,00	10.830,87	105,38%
313	Doprinosi na plaće	1.695,85	0,00	1.695,85	100,00%
32	Materijalni rashodi	114.484,85	-77.944,42	36.540,43	31,92%
321	Naknade troškova zaposlenima	2.400,00	-553,00	1.847,00	76,96%
322	Rashodi za materijal i energiju	4.668,75	-906,34	3.762,41	80,59%

323		Rashodi za usluge	105.544,58	-76.485,08	29.059,50	27,53%
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.871,52	0,00	1.871,52	100,00%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	65.380,95	65.380,95	
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	65.380,95	65.380,95	
422		Postrojenja i oprema	0,00	65.380,95	65.380,95	
423		Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00	
Izvor: 524		Pomoći - DP	0,00	40.008,25	40.008,25	
3		Rashodi poslovanja	0,00	185,25	185,25	
32		Materijalni rashodi	0,00	185,25	185,25	
322		Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	
323		Rashodi za usluge	0,00	185,25	185,25	
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	39.823,00	39.823,00	
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	39.823,00	39.823,00	
422		Postrojenja i oprema	0,00	1.350,00	1.350,00	
423		Prijevozna sredstva	0,00	38.473,00	38.473,00	
Program 1003		POSJETITELJSKI CENTAR DRAVSKA PRIČA	44.790,37	2.259,63	47.050,00	105,04%
Akt. A100003		Hostel	36.540,37	2.259,63	38.800,00	106,18%
Izv	3	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 310		Vlastiti prihodi	36.540,37	2.259,63	38.800,00	106,18%
3		Rashodi poslovanja	35.040,37	2.259,63	37.300,00	106,45%
32		Materijalni rashodi	32.990,37	3.259,63	36.250,00	109,88%
322		Rashodi za materijal i energiju	12.280,73	519,27	12.800,00	104,23%
323		Rashodi za usluge	15.450,00	2.650,00	18.100,00	117,15%
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.259,64	90,36	5.350,00	101,72%
34		Financijski rashodi	2.050,00	-1.000,00	1.050,00	51,22%
343		Ostali financijski rashodi	2.050,00	-1.000,00	1.050,00	51,22%
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00%
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00%
422		Postrojenja i oprema	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00%
Akt. A100012		Suvenirnica	4.850,00	0,00	4.850,00	100,00%
Izv	3	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 310		Vlastiti prihodi	4.850,00	0,00	4.850,00	100,00%
3		Rashodi poslovanja	4.850,00	0,00	4.850,00	100,00%
32		Materijalni rashodi	4.850,00	0,00	4.850,00	100,00%
322		Rashodi za materijal i energiju	4.850,00	0,00	4.850,00	100,00%
323		Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	
Akt. A100013		River bar	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00%
Izv	3	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 310		Vlastiti prihodi	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00%
3		Rashodi poslovanja	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00%
32		Materijalni rashodi	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00%
322		Rashodi za materijal i energiju	3.400,00	0,00	3.400,00	100,00%
323		Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	
34		Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	
343		Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	
Program 1004		CENTAR ZA POSJETITELJE KRIŽNICA	31.959,63	29.519,06	61.478,69	192,36%
Akt. A100015		Centar za posjetitelje Križnica	31.959,63	29.519,06	61.478,69	192,36%
Izv	1	Funkcija: 0540 Zaštita bioraznolikosti i krajolika				
Izvor: 110		Opći prihodi i primici-VPŽ	0,00	125,08	125,08	
3		Rashodi poslovanja	0,00	125,08	125,08	
32		Materijalni rashodi	0,00	125,08	125,08	

322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	125,08	125,08	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	31.959,63	-2.684,02	29.275,61	91,60%
3	Rashodi poslovanja	30.459,63	-2.684,02	27.775,61	91,19%
32	Materijalni rashodi	30.459,63	-2.684,02	27.775,61	91,19%
322	Rashodi za materijal i energiju	11.750,00	-1.000,00	10.750,00	91,49%
323	Rashodi za usluge	14.449,99	-1.349,99	13.100,00	90,66%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.259,64	-334,03	3.925,61	92,16%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00%
422	Postrojenja i oprema	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00%
Izvor: 524	Pomoći - DP	0,00	32.078,00	32.078,00	
3	Rashodi poslovanja	0,00	32.078,00	32.078,00	
31	Rashodi za zaposlene	0,00	29.957,40	29.957,40	
311	Plaće (Bruto)	0,00	25.714,50	25.714,50	
313	Doprinosi na plaće	0,00	4.242,90	4.242,90	
32	Materijalni rashodi	0,00	2.120,60	2.120,60	
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	2.120,60	2.120,60	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	
UKUPNO		1.089.360,99	220.639,01	1.310.000,00	120,25%



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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (PRIHODI I PRIMICI)

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Proračun 2024 3	Povećanje/ smanjenje 4	Proračun 2024 - REBALANS I 5	Indeks 5/3 6
RAZDJEL 0	-	964.184,25	62.162,80	1.026.347,05	106,45%
GLAVA 0 Izv 1 3	-	964.184,25	62.162,80	1.026.347,05	106,45%
Program 0	-	964.184,25	62.162,80	1.026.347,05	106,45%
Akt. Izv 1 3	- Funkcija: 0 -	964.184,25	62.162,80	1.026.347,05	106,45%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici-VPŽ	766.458,57	-458,57	766.000,00	99,94%
6	Prihodi poslovanja	766.458,57	-458,57	766.000,00	99,94%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	766.458,57	-458,57	766.000,00	99,94%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	766.458,57	-458,57	766.000,00	99,94%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	
683	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	76.750,00	-424,39	76.325,61	99,45%
6	Prihodi poslovanja	76.750,00	-424,39	76.325,61	99,45%
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	76.750,00	-424,39	76.325,61	99,45%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	76.750,00	-424,39	76.325,61	99,45%
Izvor: 524	Pomoći - DP	15.997,60	155.651,00	171.648,60	1072,96%
6	Prihodi poslovanja	15.997,60	155.651,00	171.648,60	1072,96%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	15.997,60	155.651,00	171.648,60	1072,96%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	0,00	
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0,00	0,00	
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	123.823,00	123.823,00	
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	15.997,60	31.828,00	47.825,60	298,95%
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00	
Izvor: 525	Pomoći-Proračunskih korisnika	104.978,08	-92.605,24	12.372,84	11,79%
6	Prihodi poslovanja	104.978,08	-92.605,24	12.372,84	11,79%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	104.978,08	-92.605,24	12.372,84	11,79%
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	104.978,08	-92.605,24	12.372,84	11,79%
UKUPNO		964.184,25	62.162,80	1.026.347,05	106,45%

**OBRAZLOŽENJE
PRIJEDLOGA I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Prijedlog I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu

Ukupni prihodi Financijskog plana za 2024. godinu iznosili su 964.184,25 €, ukupni rashodi Financijskog plana za 2024. godinu iznosili su 1.089.360,99 €, a razlika nastala između prihoda i rashoda činila je manjak od 125.176,74 € koji se pokrio iz raspoloživih sredstava prethodnih godina. Prijedlogom I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu ukupni prihodi iznose 1.026.347,05 €, ukupni rashodi iznose 1.310.000,00 €, a razlika nastala u iznosu od 283.652,95 € čini manjak između prihoda i rashoda koji će se pokriti prenesenim rezultatom poslovanja ih prethodne godine. Drugim riječima, Prijedlogom I. Izmjena i dopuna financijskog plana došlo je do povećanja ukupnih prihoda za 62.162,80 € te ukupnih rashoda za 220.639,01 € u odnosu na Financijski plan 2024. godine.

Razlika nastala između prihoda Financijskog plana za 2024. godinu i prihoda Prijedloga I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu čini povećanje u iznosu 62.162,80 €, a odnosi se na povećanje prihoda pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 155.651,00 €, smanjenja prihoda pomoći iz državnog proračuna temeljem EU sredstava u iznosu od 92.605,24 €, smanjenja prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 424,39 € te smanjenje prihoda iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza za 458,57 €.

Povećanje pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnosi se na povećanje pomoći izvanproračunskih korisnika u ukupnom iznosu od 123.823,00 € (doznaka sredstava projekta Ružičaste zločke na temelju odobrenih zahtjeva za nadoknadom sredstava te Plana upravljanja Taložnice za trošak izrade projektno-tehničke dokumentacije za zahvat restauracije područja ekološke mreže HR1000012 Taložnice Virovitičke šćerane) te na povećanje pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 31.828,00 € (doznaka refundacije plaće za čistačicu i pomoćnog tehničkog djelatnika sukladno Sporazumu o sufinanciranju troškova rada zaposlenika „Centar za posjetitelje Križnica“ (KLASA:940-01/22-01/13; URBROJ: 2189-16-22-4) kroz zahtjeve za refundaciju troškova rada zaposlenika – CZP Križnica).

Smanjenje pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnosi se na smanjenje tekućih pomoći od proračunskog korisnika drugog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 92.605,24 €, a odnosi se na projektne aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra „Jezero-Hercegovac-Ružica grad“ koje će se realizirati do kraja godine (kraja završetak projekta), no sredstva odobrenih zahtjeva za nadoknadom sredstava očekuju se početkom 2025. godine.

Smanjenje prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 424,39 € odnosi se na smanjenje prihoda od prodaje robe, a razlog tomu su nepovoljni vremenski uvjeti koji su za posljedicu imali zatvaranje Centra za posjetitelje Križnica na nekoliko dana i time doveli do smanjenja prihoda od prodaje robe, dok se smanjenje prihoda iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza u iznosu od 458,57 € odnosi na smanjenje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja, a razlog tomu su manji troškovi reprezentacije od planiranih Financijskim planom za 2024. godinu.

Razlika nastala između rashoda Financijskog plana za 2024. godinu i rashoda Prijedloga I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu iznosi 220.639,01 €, a odnosi se na povećanje rashoda za zaposlene (9,29%), pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (85,82%) i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (157,98%). Razlog povećanja rashoda za zaposlene povećanje je osnovice za obračun plaće djelatnika sukladno Odluci o visini osnovice za obračun plaća službenika i namještenika u upravnim tijelima Virovitičko-podravske županije te povećanje neoporezivih primitaka po osnovi nagrada sukladno Zakonu o porezu na dohodak (NN 115/16.-114/23.) i Pravilniku o porezu na dohodak (NN 10/17.-143/23.). Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna povećale su se za 85,82 %, a povećanje se odnosi na prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna i to za prijenos novčanih sredstava projekta „Zaštita i očuvanje bijele rode (Ciconia ciconia). Rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine najznačajniju promjenu unutar financijskog plana, a odnose se na provođenje projektnih aktivnosti projekta Ružičaste zločke, LIFE RESTORE for MDD, Drava Life i Uređenje Turističko-rekreacijskog centra „Jezero-Hercegovac-Ružica grad“ te aktivnosti planova upravljanja. Projekti Drava Life, Uređenje Turističko-rekreacijskog centra „Jezero-Hercegovac – Ružica grad“ i Ružičaste zločke zbog kompleksnosti i međupovezanih koraka u kojima se jedna aktivnost nadovezuje na prethodno izvršenu drugu aktivnost, dio su svojih aktivnosti prenijeli u ovu 2024. godinu, a čije se izvršenje u trenutku izrade financijskog plana nije znalo što dovodi do povećanja Prijedloga I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu u dijelu nabave dugotrajne imovine. Osim toga, do povećanje

rashoda za nabavu dugotrajne imovine dovela je i izrada projektno-tehničke dokumentacije za zahvat restauracije područja ekološke mreže HR1000012 Taložnice Virovitičke šćerane, nabava terenskog vozila te mobilna aplikacija proširene stvarnosti (AR) Dravska staništa što će doprinijeti boljoj i kvalitetnijoj brizi zaštićenih područja i njihovoj interpretaciji u Posjetiteljskom centru Dravska priča te Centru za posjetitelje Križnica.

Rezultat poslovanja na kraju 2023. godine u iznosu 283.652,95 € čini raspoloživa sredstva koja će se rasporediti Prijedlogom I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu i tako pokriti nastalu razliku između prihoda i rashoda u Prijedlogu I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu.

Rezultatom poslovanja pokriti će se troškovi projektnih aktivnosti projekata LIFE RESTORE for MDD u iznosu od 116.751,09 €, Uređenje Turističko-rekreacijskog centra „Jezero-Hercegovac-Ružica grad“ u iznosu od 92.605,24 €, Drava Life u iznosu od 11.796,62 € te nabavu terenskog vozila u iznosu od 62.500,00 €.

Struktura izvora financiranja Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije sastoji se od osnivača (VPŽ) u iznosu od 766.000,00 € (izvor 110) prihoda od projekata TRC u iznosu od 12.372,84 € (izvor 525), Drava Life-a, Ružičaste zloćke, LIFE restore for MDD u iznosu od 171.648,60 € (izvor 524), vlastitih prihoda u iznosu od 76.325,61 € (izvor 310), te prenesenog viša iz prethodne godine za pokriće manjka u ovoj godini u iznosu od 283.652,95 € (izvor 524).

KLASA: 400-01/23-02/1

URBROJ:2189-70-01-24-9

U Noskocima, 29. svibnja 2024. godine

Na temelju članka 7. Odluke o osnivanju Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije (Službeni glasnik br. 1/02., 2/04., 7/05., 8/09. i 7/13.) i čl. 16. Statuta Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije (KLASA:024-04/24-02/1; URBROJ:2189-70-01-24-1) Upravno vijeće Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije na 24. sjednici održanoj 29. svibnja 2024. godine donosi

ODLUKU

o usvajanju Prijedloga I. izmjena i dopuna financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu

Članak 1.

Usvaja se Prijedlog I. izmjena i dopuna financijski plan Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu.

Članak 2.

Tekstualno obrazloženje Prijedloga I. izmjena i dopuna financijskog plana Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije za 2024. godinu sastavni je dio ove Odluke.

KLASA: 400-01/23-02/1

URBROJ: 2189-70-01-24-12

U Noskovicima, 29. svibnja 2024. godine

Predsjednik Upravnog vijeća
Milan Krmpotić

