



**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 i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23) i članka 16. Statuta Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije (KLASA:024-04/25-02/1; URBROJ:2189-70-01-24-1 od 26. ožujka 2025. godine) Upravno vijeće na 31. sjednici održanoj 29. srpnja 2025. godine donosi

## **Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološkom mrežom Virovitičko-podravske županije sastoji se od općeg dijela, posebnog dijela, obrazloženja i posebnih izvještaja.

### **I. OPĆI DIO**

Opći dio polugodišnjeg izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. sažetak Računa prihoda i rashoda i račun financiranja,
2. račun prihoda i rashoda,
3. račun financiranja.

#### **Članak 1.**

#### **Sažetak Računa prihoda i rashoda i račun financiranja**

Sažetak prikazuje ukupno ostvarene prihode te izvršene rashode na razini ekonomske klasifikacije kao i razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda poslovanja.

Sadrži podatke o prijenosu sredstava iz prethodnih godina, odnosno podatke o prenesenom višku iz prethodnih godina koji će se rasporediti u razdoblju od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine.

Podaci se iskazuju za izvještajno razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025. godine, uključujući i izvještajno razdoblje 2024. godine, plan, indeks ostvarenja za izvještajno razdoblje u odnosu na ostvarenje izvještajnog razdoblja prethodne godine i indeks ostvarenja za izvještajno razdoblje u odnosu na plan proračunske godine i to kako slijedi:

| Razred i naziv                                                                                                                | Izvršenje<br>1.1.2024.-<br>30.6.2024. | Izvorni<br>plan/Rebalans<br>Proračun 2025 | Izvršenje<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks<br>4/2*100 | Indeks<br>4/3*100 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1                                                                                                                             | 2                                     | 3                                         | 4                                     | 5                 | 6                 |
| A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA                                                                                           |                                       |                                           |                                       |                   |                   |
| <b>PRIHODI UKUPNO</b>                                                                                                         | <b>305.192,22</b>                     | <b>838.954,63</b>                         | <b>364.675,87</b>                     | <b>119,49</b>     | <b>43,47</b>      |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA                                                                                                          | 305.192,22                            | 838.954,63                                | 364.675,87                            | 119,49            | 43,47             |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE                                                                                    | 0,00                                  | 0,00                                      | 0,00                                  | 0,00              | 0,00              |
| <b>RASHODI UKUPNO</b>                                                                                                         | <b>348.764,08</b>                     | <b>881.763,39</b>                         | <b>387.374,83</b>                     | <b>111,07</b>     | <b>43,93</b>      |
| 3 RASHODI POSLOVANJA                                                                                                          | 282.300,47                            | 785.937,93                                | 387.374,83                            | 137,22            | 49,29             |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE                                                                                     | 66.463,61                             | 95.825,46                                 | 0,00                                  | 0,00              | 0,00              |
| <b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>                                                                                                 | <b>-43.571,86</b>                     | <b>-42.808,76</b>                         | <b>-22.698,96</b>                     | <b>52,10</b>      | <b>53,02</b>      |
| B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA                                                                                                |                                       |                                           |                                       |                   |                   |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA                                                                                | 0,00                                  | 0,00                                      | 0,00                                  | 0,00              | 0,00              |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA                                                                             | 0,00                                  | 0,00                                      | 0,00                                  | 0,00              | 0,00              |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>                                                                                                      | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK                                                                                       |                                       |                                           |                                       |                   |                   |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE                                                                                 | 20.081,92                             | 42.808,76                                 | 70.930,76                             | 353,21            | 165,70            |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE                                                                                    | 20.081,92                             | 42.808,76                                 | 70.930,76                             | 113,03            | 165,70            |
| VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | -23.489,94                            | 0,00                                      | 48.231,80                             | 205,34            | 0,00              |

## **Članak 2.**

### **Račun prihoda i rashoda**

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda prema proračunskim klasifikacijama i to kako slijedi:

- izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

# Izveštaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

## I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun | Naziv računa                                                                                                      | Izvršenje<br>1.1.2024.-<br>30.6.2024. | Proračun<br>2025 | Izvršenje<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks<br>4/2*100<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks<br>4/3*100<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 6     | Prihodi poslovanja                                                                                                | 305.192,22                            | 838.954,63       | 364.675,87                            | 119,49                                        | 43,47                                         |
| 63    | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                                                        | 15.738,77                             | 198.954,63       | 43.547,50                             | 276,69                                        | 21,89                                         |
| 632   | Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU                                                    | 0,00                                  |                  | 0,00                                  | 0,00                                          |                                               |
| 6323  | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU                                                                          | 0,00                                  |                  | 0,00                                  | 0,00                                          |                                               |
| 634   | Pomoći od izvanproračunskih korisnika                                                                             | 0,00                                  |                  | 19.383,92                             | 0,00                                          |                                               |
| 6341  | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika                                                                      | 0,00                                  |                  | 19.383,92                             | 0,00                                          |                                               |
| 636   | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan                                                | 15.738,77                             |                  | 24.163,58                             | 153,53                                        |                                               |
| 6361  | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan                                         | 15.738,77                             |                  | 24.163,58                             | 153,53                                        |                                               |
| 638   | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava                                                                            | 0,00                                  |                  | 0,00                                  | 0,00                                          |                                               |
| 6381  | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava                                                                     | 0,00                                  |                  | 0,00                                  | 0,00                                          |                                               |
| 64    | Prihodi od imovine                                                                                                | 0,00                                  | 0,00             | 0,11                                  | 0,00                                          | 0,00                                          |
| 641   | Prihodi od financijske imovine                                                                                    | 0,00                                  |                  | 0,11                                  | 0,00                                          |                                               |
| 6413  | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju                                                                  | 0,00                                  |                  | 0,11                                  | 0,00                                          |                                               |
| 65    | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada                       | 0,00                                  | 0,00             | 680,23                                | 0,00                                          | 0,00                                          |
| 652   | Prihodi po posebnim propisima                                                                                     | 0,00                                  |                  | 680,23                                | 0,00                                          |                                               |
| 6526  | Ostali nespomenuti prihodi                                                                                        | 0,00                                  |                  | 680,23                                | 0,00                                          |                                               |
| 66    | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 19.050,92                             | 40.000,00        | 23.755,50                             | 124,69                                        | 59,39                                         |
| 661   | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga                                                            | 19.050,92                             |                  | 23.755,50                             | 124,69                                        |                                               |
| 6614  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe                                                                               | 5.494,80                              |                  | 5.638,20                              | 102,61                                        |                                               |
| 6615  | Prihodi od pruženih usluga                                                                                        | 13.556,12                             |                  | 18.117,30                             | 133,65                                        |                                               |
| 67    | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza                                              | 270.402,51                            | 600.000,00       | 296.692,53                            | 109,72                                        | 49,45                                         |
| 671   | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika                         | 270.402,51                            |                  | 296.692,53                            | 109,72                                        |                                               |

|           |                                                                                        |            |            |            |        |       |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|-------|
| 6711      | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                      | 244.808,99 |            | 296.692,53 | 121,19 |       |
| 6712      | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 25.593,52  |            | 0,00       | 0,00   |       |
| 68        | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi                                                  | 0,02       | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00  |
| 683       | Ostali prihodi                                                                         | 0,02       |            | 0,00       | 0,00   |       |
| 6831      | Ostali prihodi                                                                         | 0,02       |            | 0,00       | 0,00   |       |
| SVEUKUPNO |                                                                                        | 305.192,22 | 838.954,63 | 364.675,87 | 119,49 | 43,47 |

# Izveštaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

## I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun | Naziv računa                                              | Izvršenje                | Proračun 2025 | Izvršenje                | Indeks<br>4/2*100        | Indeks<br>4/3*100        |
|-------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|       |                                                           | 1.1.2024.-<br>30.6.2024. |               | 1.1.2025.-<br>30.6.2025. | 1.1.2025.-<br>30.6.2025. | 1.1.2025.-<br>30.6.2025. |
| 3     | Rashodi poslovanja                                        | 282.300,47               | 785.937,93    | 387.374,83               | 137,22                   | 49,29                    |
| 31    | Rashodi za zaposlene                                      | 197.933,53               | 527.100,00    | 267.006,88               | 134,90                   | 50,66                    |
| 311   | Plaće (Bruto)                                             | 151.777,37               |               | 214.558,55               | 141,36                   |                          |
| 3111  | Plaće za redovan rad                                      | 151.777,37               |               | 214.558,55               | 141,36                   |                          |
| 312   | Ostali rashodi za zaposlene                               | 29.030,69                |               | 28.917,31                | 99,61                    |                          |
| 3121  | Ostali rashodi za zaposlene                               | 29.030,69                |               | 28.917,31                | 99,61                    |                          |
| 313   | Doprinosi na plaće                                        | 17.125,47                |               | 23.531,02                | 137,40                   |                          |
| 3132  | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje               | 17.125,47                |               | 23.531,02                | 137,40                   |                          |
| 32    | Materijalni rashodi                                       | 84.172,02                | 256.887,93    | 120.250,60               | 142,86                   | 46,81                    |
| 321   | Naknade troškova zaposlenima                              | 18.058,13                |               | 15.661,21                | 86,73                    |                          |
| 3211  | Službena putovanja                                        | 5.087,40                 |               | 1.747,51                 | 34,35                    |                          |
| 3212  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život    | 12.730,73                |               | 12.568,70                | 98,73                    |                          |
| 3213  | Stručno usavršavanje zaposlenika                          | 240,00                   |               | 1.345,00                 | 560,42                   |                          |
| 322   | Rashodi za materijal i energiju                           | 20.966,91                |               | 26.718,65                | 127,43                   |                          |
| 3221  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi            | 1.689,07                 |               | 1.424,61                 | 84,34                    |                          |
| 3222  | Materijal i sirovine                                      | 4.759,53                 |               | 7.795,84                 | 163,79                   |                          |
| 3223  | Energija                                                  | 7.579,50                 |               | 8.863,65                 | 116,94                   |                          |
| 3224  | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 5.454,42                 |               | 3.250,17                 | 59,59                    |                          |
| 3225  | Sitni inventar i autogume                                 | 791,19                   |               | 2.073,25                 | 262,04                   |                          |
| 3227  | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                 | 693,20                   |               | 3.311,13                 | 477,66                   |                          |
| 323   | Rashodi za usluge                                         | 31.935,40                |               | 53.766,95                | 168,36                   |                          |
| 3231  | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza             | 1.674,19                 |               | 7.899,56                 | 471,84                   |                          |
| 3232  | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                | 13.971,83                |               | 12.050,93                | 86,25                    |                          |

|      |                                                                         |           |           |           |           |       |
|------|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja                                         | 1.893,75  |           | 3.844,78  | 203,02    |       |
| 3234 | Komunalne usluge                                                        | 2.137,81  |           | 2.845,83  | 133,12    |       |
| 3235 | Zakupnine i najamnine                                                   | 2.811,60  |           | 3.322,46  | 118,17    |       |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge                                       | 121,50    |           | 848,45    | 698,31    |       |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge                                           | 1,66      |           | 187,80    | 11.313,25 |       |
| 3238 | Računalne usluge                                                        | 2.045,15  |           | 2.010,00  | 98,28     |       |
| 3239 | Ostale usluge                                                           | 7.277,91  |           | 20.757,14 | 285,21    |       |
| 329  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                   | 13.211,58 |           | 24.103,79 | 182,44    |       |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 4.142,66  |           | 4.747,98  | 114,61    |       |
| 3292 | Premije osiguranja                                                      | 4.483,83  |           | 4.619,73  | 103,03    |       |
| 3293 | Reprezentacija                                                          | 3.690,15  |           | 13.674,02 | 370,55    |       |
| 3294 | Članarine i norme                                                       | 350,00    |           | 350,00    | 100,00    |       |
| 3295 | Pristojbe i naknade                                                     | 292,50    |           | 594,80    | 203,35    |       |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                   | 252,44    |           | 117,26    | 46,45     |       |
| 34   | Financijski rashodi                                                     | 194,92    | 800,00    | 117,35    | 60,20     | 14,67 |
| 343  | Ostali financijski rashodi                                              | 194,92    |           | 117,35    | 60,20     |       |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                               | 194,92    |           | 117,35    | 60,20     |       |
| 36   | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna                       | 0,00      | 100,00    | 0,00      | 0,00      | 0,00  |
| 369  | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna                 | 0,00      |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 3691 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna          | 0,00      |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 37   | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade   | 0,00      | 1.050,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00  |
| 372  | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna                     | 0,00      |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu                                 | 0,00      |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 4    | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                                 | 66.463,61 | 95.825,46 | 0,00      | 0,00      | 0,00  |
| 41   | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine                      | 0,00      | 12.500,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00  |
| 412  | Nematerijalna imovina                                                   | 0,00      |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 4124 | Ostala prava                                                            | 0,00      |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 42   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine                        | 66.463,61 | 83.325,46 | 0,00      | 0,00      | 0,00  |
| 422  | Postrojenja i oprema                                                    | 7.728,11  |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj                                              | 869,40    |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu                                          | 3.005,95  |           | 0,00      | 0,00      |       |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                            | 3.852,76  |           | 0,00      | 0,00      |       |

|           |                                         |            |            |            |        |       |
|-----------|-----------------------------------------|------------|------------|------------|--------|-------|
| 423       | Prijevozna sredstva                     | 38.473,00  |            | 0,00       | 0,00   |       |
| 4231      | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 38.473,00  |            | 0,00       | 0,00   |       |
| 426       | Nematerijalna proizvedena imovina       | 20.262,50  |            | 0,00       | 0,00   |       |
| 4262      | Ulaganja u računalne programe           | 20.262,50  |            | 0,00       | 0,00   |       |
| SVEUKUPNO |                                         | 348.764,08 | 881.763,39 | 387.374,83 | 111,07 | 43,93 |

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Izvor     | Naziv izvora                                              | Izvršenje<br>1.1.2024.-<br>30.6.2024. | Proračun 2025 | Izvršenje<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks<br>4/2*100<br><br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks 4/3*100<br><br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. |
|-----------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 1         | Opći prihodi i primici                                    | 270.402,53                            | 600.000,00    | 296.692,53                            | 109,72                                            | 49,45                                          |
| 11        | Opći prihodi i primici-VPŽ                                | 270.402,53                            | 600.000,00    | 296.692,53                            | 109,72                                            | 49,45                                          |
| 3         | Vlastiti prihodi                                          | 19.050,92                             | 40.000,00     | 23.755,61                             | 124,70                                            | 59,39                                          |
| 31        | Vlastiti prihodi                                          | 19.050,92                             | 40.000,00     | 23.755,61                             | 124,70                                            | 59,39                                          |
| 5         | Pomoći                                                    | 15.738,77                             | 198.954,63    | 43.547,50                             | 276,69                                            | 21,89                                          |
| 52        | Pomoći                                                    | 15.738,77                             | 198.954,63    | 43.547,50                             | 276,69                                            | 21,89                                          |
| 7         | Prihodi od nefin. imovine i nadoknade šteta od osiguranja | 0,00                                  | 0,00          | 680,23                                | 0,00                                              | 0,00                                           |
| 73        | Naknada od osiguranja                                     | 0,00                                  | 0,00          | 680,23                                | 0,00                                              | 0,00                                           |
| SVEUKUPNO |                                                           | 305.192,22                            | 838.954,63    | 364.675,87                            | 119,49                                            | 43,47                                          |

# Izveštaj o izvršenju finansijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

## I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Izvor     | Naziv izvora                                              | Izvršenje<br>1.1.2024.-<br>30.6.2024. | Proračun 2025 | Izvršenje<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks 4/2*100<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks<br>4/3*100<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. |
|-----------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1         | Opći prihodi i primici                                    | 248.867,77                            | 600.000,00    | 292.570,53                            | 117,56                                     | 48,76                                         |
| 11        | Opći prihodi i primici-VPŽ                                | 248.867,77                            | 600.000,00    | 292.570,53                            | 117,56                                     | 48,76                                         |
| 3         | Vlastiti prihodi                                          | 21.089,52                             | 40.000,00     | 16.141,96                             | 76,54                                      | 40,35                                         |
| 31        | Vlastiti prihodi                                          | 21.089,52                             | 40.000,00     | 16.141,96                             | 76,54                                      | 40,35                                         |
| 5         | Pomoći                                                    | 78.806,79                             | 241.763,39    | 77.982,11                             | 98,95                                      | 32,26                                         |
| 52        | Pomoći                                                    | 78.806,79                             | 241.763,39    | 77.982,11                             | 98,95                                      | 32,26                                         |
| 7         | Prihodi od nefin. imovine i nadoknade šteta od osiguranja | 0,00                                  | 0,00          | 680,23                                | 0,00                                       | 0,00                                          |
| 73        | Naknada od osiguranja                                     | 0,00                                  | 0,00          | 680,23                                | 0,00                                       | 0,00                                          |
| SVEUKUPNO |                                                           | 348.764,08                            | 881.763,39    | 387.374,83                            | 111,07                                     | 43,93                                         |

# Izveštaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

## I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun     | Naziv računa                        | Izvršenje<br>1.1.2024.-30.6.2024. | Proračun 2025 | Izvršenje<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks<br>4/2*100<br>1.1.2025.-<br>30.6.2025. | Indeks 4/3*100<br>1.1.2025.-30.6.2025. |
|-----------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|
| 05        | Zaštita okoliša                     | 348.764,08                        | 881.763,39    | 387.374,83                            | 111,07                                        | 43,93                                  |
| 054       | Zaštita bioraznolikosti i krajolika | 348.764,08                        | 881.763,39    | 387.374,83                            | 111,07                                        | 43,93                                  |
| SVEUKUPNO |                                     | 348.764,08                        | 881.763,39    | 387.374,83                            | 111,07                                        | 43,93                                  |

### **Članak 3.**

#### Račun financiranja

Račun financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka te se iskazuje prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima kao:

- izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja i to kako slijedi:

# Izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

I. OPĆI DIO - B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun | Naziv računa | Izvršenje                | Proračun 2025 | Izvršenje                | Indeks  | Indeks  |
|-------|--------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------|---------|
|       |              | 1.1.2024.-<br>30.6.2024. |               | 1.1.2025.-<br>30.6.2025. | 4/2*100 | 4/3*100 |
|       |              | 0,00                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00%   | 0,00%   |
|       |              | 0,00                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00%   | 0,00%   |
|       |              | 0,00                     |               | 0,00                     | 0,00%   |         |
|       |              | 0,00                     |               | 0,00                     | 0,00%   |         |

Izveštaj o izvršenju proračuna za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

I. OPĆI DIO - B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIMICI

| Izvor     | Naziv izvora | Izvršenje                | Proračun 2025 | Izvršenje                | Indeks  | Indeks  |
|-----------|--------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------|---------|
|           |              | 1.1.2024.-<br>30.6.2024. |               | 1.1.2025.-<br>30.6.2025. | 4/2*100 | 4/3*100 |
| #Type!    |              | 0,00                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00%   | 0,00%   |
| #Type!    |              | 0,00                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00%   | 0,00%   |
| SVEUKUPNO |              | 0,00                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00%   | 0,00%   |

Izveštaj o izvršenju proračuna za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

I. OPĆI DIO - B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - IZDACI

| Izvor     | Naziv izvora | Izvršenje                | Proračun 2025 | Izvršenje                | Indeks  | Indeks  |
|-----------|--------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------|---------|
|           |              | 1.1.2024.-<br>30.6.2024. |               | 1.1.2025.-<br>30.6.2025. | 4/2*100 | 4/3*100 |
| #Type!    |              | 0,00                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00%   | 0,00%   |
| #Type!    |              | 0,00                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00%   | 0,00%   |
| SVEUKUPNO |              | 0,00                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00%   | 0,00%   |

## **II. POSEBNI DIO**

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana čini izvještaj po programskoj klasifikaciji koji se sastoji od prikaza rashoda i izdataka po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

# Izveštaj o izvršenju proračuna za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

## II. POSEBNI DIO

| Brojčana oznaka<br>Račun                                                                                                                              | Naziv                                                  | Proračun          | Izvršenje<br>1.1.2025.-30.6.2025. | Indeks        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------|
| <b>RAZDJEL: 001 JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE</b>                     |                                                        | <b>881.763,39</b> | <b>387.374,83</b>                 | <b>43,93%</b> |
| <b>GLAVA: 00101 JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE</b>                     |                                                        | <b>881.763,39</b> | <b>387.374,83</b>                 | <b>43,93%</b> |
| Izvor: 11                                                                                                                                             | Opći prihodi i primici-VPŽ                             | 600.000,00        | 292.570,53                        | 48,76%        |
| Izvor: 31                                                                                                                                             | Vlastiti prihodi                                       | 40.000,00         | 16.141,96                         | 40,35%        |
| Izvor: 52                                                                                                                                             | Pomoći                                                 | 241.763,39        | 77.982,11                         | 26,82%        |
| Izvor: 73                                                                                                                                             | Naknada od osiguranja                                  | 0,00              | 680,23                            | 0,00%         |
| <b>Program: 1001 REDOVNA DJELATNOST JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE</b> |                                                        | <b>527.579,90</b> | <b>256.989,07</b>                 | <b>48,71%</b> |
| <b>Akt/projekt: Redovita aktivnost A100001</b>                                                                                                        |                                                        | <b>415.684,98</b> | <b>204.313,60</b>                 | <b>49,15%</b> |
| Izvor: 11                                                                                                                                             | Opći prihodi i primici-VPŽ                             | 414.934,98        | 203.633,37                        | 49,08%        |
| 31                                                                                                                                                    | Rashodi za zaposlene                                   | 324.799,63        | 150.405,32                        | 46,31%        |
| 3111                                                                                                                                                  | Plaće za redovan rad                                   |                   | 111.560,34                        |               |
| 3121                                                                                                                                                  | Ostali rashodi za zaposlene                            |                   | 28.917,31                         |               |
| 3132                                                                                                                                                  | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje            |                   | 9.927,67                          |               |
| 32                                                                                                                                                    | Materijalni rashodi                                    | 89.735,35         | 53.228,05                         | 59,32%        |
| 3211                                                                                                                                                  | Službena putovanja                                     |                   | 1.647,51                          |               |
| 3212                                                                                                                                                  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |                   | 7.424,83                          |               |
| 3213                                                                                                                                                  | Stručno usavršavanje zaposlenika                       |                   | 400,00                            |               |
| 3221                                                                                                                                                  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi         |                   | 611,44                            |               |
| 3222                                                                                                                                                  | Materijal i sirovine                                   |                   | 445,33                            |               |
| 3223                                                                                                                                                  | Energija                                               |                   | 6.207,13                          |               |

|                                 |                                                                         |        |          |       |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------|----------|-------|
| 3224                            | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje               |        | 1.476,84 |       |
| 3225                            | Sitni inventar i autogume                                               |        | 1.855,63 |       |
| 3227                            | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                               |        | 3.311,13 |       |
| 3231                            | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza                           |        | 444,13   |       |
| 3232                            | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                              |        | 9.546,60 |       |
| 3233                            | Usluge promidžbe i informiranja                                         |        | 2.423,28 |       |
| 3234                            | Komunalne usluge                                                        |        | 734,51   |       |
| 3235                            | Zakupnine i najamnine                                                   |        | 3.322,46 |       |
| 3236                            | Zdravstvene i veterinarske usluge                                       |        | 848,45   |       |
| 3237                            | Intelektualne i osobne usluge                                           |        | 0,00     |       |
| 3238                            | Računalne usluge                                                        |        | 2.010,00 |       |
| 3239                            | Ostale usluge                                                           |        | 696,66   |       |
| 3291                            | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |        | 4.747,98 |       |
| 3292                            | Premije osiguranja                                                      |        | 4.619,73 |       |
| 3294                            | Članarine i norme                                                       |        | 350,00   |       |
| 3295                            | Pristojbe i naknade                                                     |        | 104,41   |       |
| 36                              | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna                       | 50,00  | 0,00     | 0,00% |
| 3691                            | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna          |        | 0,00     |       |
| 37                              | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade   | 350,00 | 0,00     | 0,00% |
| 3721                            | Naknade građanima i kućanstvima u novcu                                 |        | 0,00     |       |
| Izvor: 52 Pomoći                |                                                                         | 750,00 | 0,00     | 0,00% |
| 36                              | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna                       | 50,00  | 0,00     | 0,00% |
| 3691                            | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna          |        | 0,00     |       |
| 37                              | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade   | 700,00 | 0,00     | 0,00% |
| 3721                            | Naknade građanima i kućanstvima u novcu                                 |        | 0,00     |       |
| Izvor: 73 Naknada od osiguranja |                                                                         | 0,00   | 680,23   | 0,00% |
| 32                              | Materijalni rashodi                                                     | 0,00   | 680,23   | 0,00% |
| 3232                            | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                              |        | 680,23   |       |

|                                                                         |                  |                  |               |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>Akt/projekt: PU 70003 Taložnice Virovitičke<br/>šećerane A100018</b> | <b>31.072,03</b> | <b>17.118,67</b> | <b>55,09%</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici-VPŽ                                    | 18.572,03        | 17.118,67        | 92,17%        |
| 31 Rashodi za zaposlene                                                 | 16.908,42        | 16.488,87        | 97,52%        |
| 3111 Plaće za redovan rad                                               |                  | 14.153,54        |               |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                        |                  | 2.335,33         |               |
| 32 Materijalni rashodi                                                  | 1.663,61         | 629,80           | 37,86%        |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život             |                  | 396,00           |               |
| 3293 Reprezentacija                                                     |                  | 233,80           |               |
| Izvor: 52 Pomoći                                                        | 12.500,00        | 0,00             | 0,00%         |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine                   | 12.500,00        | 0,00             | 0,00%         |
| 4124 Ostala prava                                                       |                  | 0,00             |               |
| <b>Akt/projekt: PU 041 Ilova<br/>A100019</b>                            | <b>19.255,50</b> | <b>15.146,76</b> | <b>78,66%</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici-VPŽ                                    | 19.255,50        | 15.146,76        | 78,66%        |
| 31 Rashodi za zaposlene                                                 | 16.200,00        | 14.090,76        | 86,98%        |
| 3111 Plaće za redovan rad                                               |                  | 12.095,07        |               |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                        |                  | 1.995,69         |               |
| 32 Materijalni rashodi                                                  | 3.055,50         | 1.056,00         | 34,56%        |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život             |                  | 1.056,00         |               |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika                                   |                  | 0,00             |               |
| 3223 Energija                                                           |                  | 0,00             |               |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge                                      |                  | 0,00             |               |
| <b>Akt/projekt: PU 007<br/>(RPMĐ) A100020</b>                           | <b>61.567,39</b> | <b>20.410,04</b> | <b>33,15%</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici-VPŽ                                    | 61.567,39        | 20.410,04        | 33,15%        |
| 31 Rashodi za zaposlene                                                 | 33.800,00        | 15.786,15        | 46,70%        |
| 3111 Plaće za redovan rad                                               |                  | 13.550,34        |               |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                        |                  | 2.235,81         |               |
| 32 Materijalni rashodi                                                  | 27.767,39        | 4.623,89         | 16,65%        |
| 3211 Službena putovanja                                                 |                  | 0,00             |               |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život             |                  | 883,97           |               |

|                                                                |                                                        |                   |                  |               |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 3213                                                           | Stručno usavršavanje zaposlenika                       |                   | 945,00           |               |
| 3232                                                           | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja             |                   | 1.625,90         |               |
| 3233                                                           | Usluge promidžbe i informiranja                        |                   | 0,00             |               |
| 3237                                                           | Intelektualne i osobne usluge                          |                   | 0,00             |               |
| 3293                                                           | Reprezentacija                                         |                   | 1.169,02         |               |
| <b>Program: PROJEKTI<br/>1002</b>                              |                                                        | <b>267.713,49</b> | <b>86.451,62</b> | <b>32,29%</b> |
| <b>Akt/projekt: Projekt:<br/>"TRC" T100009</b>                 |                                                        | <b>98.081,97</b>  | <b>29.943,80</b> | <b>30,53%</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici-VPŽ                           |                                                        | 4.144,45          | 4.752,26         | 114,67%       |
| 32                                                             | Materijalni rashodi                                    | 4.144,45          | 4.752,26         | 114,67%       |
| 3231                                                           | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza          |                   | 766,87           |               |
| 3237                                                           | Intelektualne i osobne usluge                          |                   | 29,81            |               |
| 3239                                                           | Ostale usluge                                          |                   | 2.142,53         |               |
| 3293                                                           | Reprezentacija                                         |                   | 1.813,05         |               |
| Izvor: 52 Pomoći                                               |                                                        | 93.937,52         | 25.191,54        | 26,82%        |
| 32                                                             | Materijalni rashodi                                    | 10.612,06         | 25.191,54        | 237,39%       |
| 3231                                                           | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza          |                   | 4.065,13         |               |
| 3237                                                           | Intelektualne i osobne usluge                          |                   | 157,99           |               |
| 3239                                                           | Ostale usluge                                          |                   | 11.357,47        |               |
| 3293                                                           | Reprezentacija                                         |                   | 9.610,95         |               |
| 42                                                             | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine       | 83.325,46         | 0,00             | 0,00%         |
| 4227                                                           | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene           |                   | 0,00             |               |
| <b>Akt/projekt: Projekt "LIFE restore for<br/>MDD" T100016</b> |                                                        | <b>127.955,02</b> | <b>37.311,06</b> | <b>29,16%</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici-VPŽ                           |                                                        | 39.849,15         | 12.312,67        | 30,90%        |
| 31                                                             | Rashodi za zaposlene                                   | 21.602,27         | 10.244,01        | 47,42%        |
| 3111                                                           | Plaće za redovan rad                                   |                   | 9.161,52         |               |
| 3132                                                           | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje            |                   | 1.082,49         |               |
| 32                                                             | Materijalni rashodi                                    | 18.246,88         | 2.068,66         | 11,34%        |
| 3211                                                           | Službena putovanja                                     |                   | 33,00            |               |
| 3212                                                           | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |                   | 507,31           |               |

|                                                                  |                                                        |                  |                  |               |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 3213                                                             | Stručno usavršavanje zaposlenika                       |                  | 0,00             |               |
| 3223                                                             | Energija                                               |                  | 869,50           |               |
| 3233                                                             | Usluge promidžbe i informiranja                        |                  | 427,85           |               |
| 3237                                                             | Intelektualne i osobne usluge                          |                  | 0,00             |               |
| 3293                                                             | Reprezentacija                                         |                  | 231,00           |               |
| Izvor: 52 Pomoći                                                 |                                                        | 88.105,87        | 24.998,39        | 28,37%        |
| 31                                                               | Rashodi za zaposlene                                   | 43.859,18        | 20.798,43        | 47,42%        |
| 3111                                                             | Plaće za redovan rad                                   |                  | 18.600,68        |               |
| 3132                                                             | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje            |                  | 2.197,75         |               |
| 32                                                               | Materijalni rashodi                                    | 44.246,69        | 4.199,96         | 9,49%         |
| 3211                                                             | Službena putovanja                                     |                  | 67,00            |               |
| 3212                                                             | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |                  | 1.029,99         |               |
| 3213                                                             | Stručno usavršavanje zaposlenika                       |                  | 0,00             |               |
| 3223                                                             | Energija                                               |                  | 1.765,31         |               |
| 3231                                                             | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza          |                  | 0,00             |               |
| 3233                                                             | Usluge promidžbe i informiranja                        |                  | 868,65           |               |
| 3237                                                             | Intelektualne i osobne usluge                          |                  | 0,00             |               |
| 3293                                                             | Reprezentacija                                         |                  | 469,01           |               |
| <b>Akt/projekt: Projekt "Ružičaste zločke"</b><br><b>T100017</b> |                                                        | <b>41.676,50</b> | <b>19.196,76</b> | <b>46,06%</b> |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici-VPŽ                             |                                                        | 41.676,50        | 19.196,76        | 46,06%        |
| 31                                                               | Rashodi za zaposlene                                   | 25.660,50        | 12.671,76        | 49,38%        |
| 3111                                                             | Plaće za redovan rad                                   |                  | 12.671,76        |               |
| 3132                                                             | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje            |                  | 0,00             |               |
| 32                                                               | Materijalni rashodi                                    | 16.016,00        | 6.525,00         | 40,74%        |
| 3213                                                             | Stručno usavršavanje zaposlenika                       |                  | 0,00             |               |
| 3231                                                             | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza          |                  | 0,00             |               |
| 3239                                                             | Ostale usluge                                          |                  | 6.525,00         |               |
| 3293                                                             | Reprezentacija                                         |                  | 0,00             |               |

|                                                                |                  |                  |               |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>Program: 1003 POSJETITELJSKI CENTAR DRAVSKA PRIČA</b>       | <b>27.500,00</b> | <b>11.427,00</b> | <b>41,55%</b> |
| <b>Akt/projekt: Hostel<br/>A100003</b>                         | <b>20.000,00</b> | <b>7.808,30</b>  | <b>39,04%</b> |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi                                     | 20.000,00        | 7.808,30         | 39,04%        |
| 32 Materijalni rashodi                                         | 19.200,00        | 7.690,95         | 40,06%        |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi            |                  | 813,17           |               |
| 3222 Materijal i sirovine                                      |                  | 1.275,26         |               |
| 3223 Energija                                                  |                  | 21,71            |               |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |                  | 1.773,33         |               |
| 3225 Sitni inventar i autogume                                 |                  | 217,62           |               |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                 |                  | 0,00             |               |
| 3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza             |                  | 1.356,74         |               |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                |                  | 198,20           |               |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja                           |                  | 125,00           |               |
| 3234 Komunalne usluge                                          |                  | 1.119,60         |               |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge                         |                  | 0,00             |               |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge                             |                  | 0,00             |               |
| 3239 Ostale usluge                                             |                  | 35,48            |               |
| 3293 Reprezentacija                                            |                  | 147,19           |               |
| 3295 Pristojbe i naknade                                       |                  | 490,39           |               |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                     |                  | 117,26           |               |
| 34 Financijski rashodi                                         | 800,00           | 117,35           | 14,67%        |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa                 |                  | 117,35           |               |
| <b>Akt/projekt: Suvenirnica<br/>A100012</b>                    | <b>4.500,00</b>  | <b>2.456,55</b>  | <b>54,59%</b> |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi                                     | 4.500,00         | 2.456,55         | 54,59%        |
| 32 Materijalni rashodi                                         | 4.500,00         | 2.456,55         | 54,59%        |
| 3222 Materijal i sirovine                                      |                  | 2.456,55         |               |

|                                                                 |                   |                   |               |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>Akt/projekt: River bar<br/>A100013</b>                       | <b>3.000,00</b>   | <b>1.162,15</b>   | <b>38,74%</b> |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi                                      | 3.000,00          | 1.162,15          | 38,74%        |
| 32 Materijalni rashodi                                          | 3.000,00          | 1.162,15          | 38,74%        |
| 3222 Materijal i sirovine                                       |                   | 1.162,15          |               |
| <b>Program: 1004 CENTAR ZA POSJETITELJE KRIŽNICA</b>            | <b>58.970,00</b>  | <b>32.507,14</b>  | <b>55,12%</b> |
| <b>Akt/projekt: Centar za posjetitelje Križnica<br/>A100015</b> | <b>58.970,00</b>  | <b>32.507,14</b>  | <b>55,12%</b> |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi                                      | 12.500,00         | 4.714,96          | 37,72%        |
| 32 Materijalni rashodi                                          | 12.500,00         | 4.714,96          | 37,72%        |
| 3222 Materijal i sirovine                                       |                   | 2.456,55          |               |
| 3223 Energija                                                   |                   | 0,00              |               |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  |                   | 0,00              |               |
| 3225 Sitni inventar i autogume                                  |                   | 0,00              |               |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                  |                   | 0,00              |               |
| 3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza              |                   | 1.266,69          |               |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                 |                   | 0,00              |               |
| 3234 Komunalne usluge                                           |                   | 991,72            |               |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge                              |                   | 0,00              |               |
| Izvor: 52 Pomoći                                                | 46.470,00         | 27.792,18         | 59,81%        |
| 31 Rashodi za zaposlene                                         | 44.270,00         | 26.521,58         | 59,91%        |
| 3111 Plaće za redovan rad                                       |                   | 22.765,30         |               |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                |                   | 3.756,28          |               |
| 32 Materijalni rashodi                                          | 2.200,00          | 1.270,60          | 57,75%        |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život     | 1.270,60          |                   |               |
| <b>SVEUKUPNO</b>                                                | <b>881.763,39</b> | <b>387.374,83</b> | <b>43,93</b>  |

### III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu sastoji se od obrazloženja općeg dijela financijskog plana.

Obrazloženje općeg dijela sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju te prijenosa manjka odnosno viška iz prethodnih godina i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeće razdoblje odnosno godinu.

#### Članak 1.

##### Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Ukupno planirani prihodi poslovanja za 2025. godinu iznose 838.954,63 €, a ostvareni su u iznosu 364.675,87 € što čini 43,47 % ostvarenih prihoda u odnosu na planirane te 19,49 % više ostvarenih prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Ostvareni prihodi u prva dva kvartala 2025. godine osim redovnog poslovanja Javne ustanove, doznake refundacije troška plaće za čistačicu i pomoćnog tehničkog djelatnika Centra za posjetitelje Križnica i naknade za provedbu nadzora u svrhu utvrđivanja zatečenog stanja u provođenju određenih ciljeva i mjera očuvanja ciljnih vrsta ptica u području ekološke mreže sukladno Sporazumu o suradnji u provedbi mjera II.10 „Akvakultura koja osigurava usluge Zaštite okoliša“ (KLASA: 352-02/23-01/2, URBROJ: 2189-70-02-23-2), najvećim se dijelom uz provedbu projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" financiranih iz nadležnog proračuna sukladno ugovorenom postotku, odnosi na doznaku sredstava trećeg zahtjeva za nadoknadom sredstava projekta Ružičaste zločke sukladno Ugovoru br. 2023/014244 o neposrednom sudjelovanju Fonda u financiranju projekta kontrole populacije prioritetnih invazivnih stranih vrsta „Ružičaste zločke“ davanjem sredstava pomoći (KLASA: 402-09/23-01/2, URBROJ: 2189-70-02-23-3 od 6. listopada 2023. godine).

##### Ukupne prihode poslovanja obuhvaćaju:

1. *Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* - planirani prihodi iznose 198.954,63 €, a ostvareni su u iznosu od 43.547,50 € što čini 21,89 % ostvarenih prihoda u prva dva kvartala 2025. godine, odnosno 176,96 % više ostvarenih prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.
  - Od ukupnih prihoda Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna:
    - Tekuće pomoći od institucija i tijela EU planirane su u iznosu od 100.605,87 € i u prva dva kvartala 2025. godine nemaju indeks ostvarenja, a odnose se na doznaku 2. isplate sredstava za pred financiranje projekta LIFE RESTORE for MDD sukladno Grant Agreement-u KLASA: 402-09/23-01/1; URBROJ:2189-70-02-23-1 od 02. listopada 2023. godine planirane za četvrti kvartal 2025. godine, zbog čega u ovom izvještajnom razdoblju pomoći od institucija i tijela EU nemaju indeks ostvarenja. Početkom četvrtog kvartala očekuje se i doznaka sredstava završnog zahtjeva za nadoknadom sredstava projekta Drava Life čija je provedba završila 30. studenog 2024. godine, a završni zahtjev za nadoknadom sredstava kontrolnom tijelu dostavljen sredinom siječnja 2025. godine. Obzirom da se u trenutku izrade nije raspolagalo informacijama vezanim uz doznaku novčanih sredstava završnog zahtjeva projekta, isti nisu planirani Financijskim planu za 2025. godinu.
    - Tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna planirane su u iznosu od 750,00 € za pomoći u sufinanciranju projekta zaštite

i očuvanja biološke i krajobrazne raznolikosti „Zaštita i očuvanje bijele rode u 2025. godini“ i očekuju se u četvrtom kvartalu 2025. godine, a ostvarene su u iznosu od 19.383,92 € i odnose se na doznaku sredstava trećeg zahtjeva za nadoknadom sredstava projekta Ružičaste zločke u prva dva kvartala 2025. godine. Doznake sredstava za projekt Ružičaste zločke nisu planirane Financijskim planom za 2025. godinu sukladno dinamici doznaka sredstava projekta iz 2024. godine i planu donošenja I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2025. godinu u drugom kvartalu 2025. godine do kojih nije došlo, pa se donošenje I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2025. godinu očekuje u četvrtom kvartalu ove godine.

- Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S – u prva dva kvartala 2025. godine ostvarene su u iznosu od 341,38 € i odnose se na refundacije troškova nadzora u svrhu utvrđivanja zatečenog stanja u provođenju određenih ciljeva i mjera očuvanja ciljnih vrsta ptica u području ekološke mreže sukladno Sporazumu o suradnji u provedbi mjera II.10 „Akvakultura koja osigurava usluge Zaštite okoliša“ (KLASA: 352-02/23-01/2, URBROJ: 2189-70-02-23-2) za prva dva nadzora u prva dva kvartala 2025. godine. Doznake sredstava za refundaciju troškova nadzora su izostavljene u Financijskom planu za 2025. godinu što će biti korigirano donošenjem I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2025. godinu u četvrtom kvartalu 2025. godine.
  - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan planirane su u iznosu od 46.470,00 €, a ostvarene su u iznosu od 23.822,20 € što čini 51,26 % ostvarenih prihoda u prva dva kvartala ove godine i odnose se na doznake refundacije troška plaće čistačice i pomoćnog tehničkog djelatnika za 12. mjesec 2024. godine i prvih pet mjeseci 2025. godine sukladno Sporazumu o sufinanciranju troškova rada zaposlenika „Centra za posjetitelje Križnica – Interpretacijski centar Rezervata biosfere Mura-Drava-Dunav“ (KLASA: 940-01/22-01/13; URBROJ: 2189-16-22-4). U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine ostvareno je 53,41 % više tekućih pomoći, a odnose se na povećanje plaća djelatnika sukladno Odlukama o visini osnovice za obračun plaće zaposlenika Javne ustanove (KLASA: 120-02/24-01/1, URBROJ: 2189-70-02-24-2 od 25. travnja 2024. godine i URBROJ: 2189-70-02-24-4 od 31. srpnja 2024. godine), a shodno tomu i refundacije plaća čistačice i pomoćnog tehničkog djelatnika kao i šifre 63613 - tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.
  - Tekuće pomoći od proračunskog korisnika drugog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava planirane su u iznosu od 51.128,76 € i u ovom izvještajnom razdoblju nemaju indeks ostvarenja. Razlog tomu, realizacija je projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra Jezero-Hercegovac-Ružica grad u prvom kvartalu 2025. godine, no zahtjev za nadoknadom sredstava dostavljen je kontrolnom tijelu u drugoj polovici lipnja 2025. godine zbog čega se doznaka sredstava pomoći očekuju u trećem kvartalu ove godine.
2. *Prihodi od imovine* – u prva dva kvartala 2025. godine ostvareni su u iznosu od 0,11 € i odnose se na ostvarenje prava na isplatu kamata na depozite po viđenju obzirom na zatvaranje glavnog žiro-računa Javne ustanove i podračuna projekta Riverside početkom veljače 2025. godine te isti nisu planirani Financijskim planom za 2025. godinu obzirom da se u trenutku izrade Financijskog plana za 2025. godinu nije raspolagalo informacijama vezanim uz datum zatvaranja bankovnih računa.
3. *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama* – u prva dva kvartala 2025. godine ostvareni su u iznosu od 680,23 € i odnose se na doznaku naknade štete osiguravajućeg društva sukladno odštetnom zahtjevu temeljem prijave štete i raspoložive dokumentacije nastale uslijed prometne nezgode i oštećenja službenog vozila

Dacia Duster u drugom kvartalu 2025. godine te isti nisu planirani Financijskim planom za 2025. godinu.

4. *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima* - planirani su u iznosu od 40.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 23.755,50 € što čini 59,39 % ostvarenih prihoda u prva dva kvartala 2025. godine, dok je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareno 24,69 % više. Razlog ostvarenja prihoda poslovanja neometan je rad oba posjetiteljska Centra i mogućnost realizacije individualnih i organiziranih posjeta u Posjetiteljskom centru Dravska priča i Centru za posjetitelje Križnica u prva dva kvartala 2025. godine, dok je rad centara u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine bio otežan ili potpuno onemogućen zbog visokog vodostaja rijeke Drave tijekom mjeseca ožujka, travnja, svibnja i lipnja (Centar za posjetitelje Križnica) te zbog provedbe brojnih projektnih aktivnosti projekata LIFE RESTORE for MDD i Ružičaste zločke u Posjetiteljskom centru Dravska priča, uslijed čega nije bilo moguće realizirati posjete zainteresiranih posjetitelja u vrijeme najveće turističke sezone. Osim toga, do ostvarenja prihoda (prihodi od prodaje robe) došlo je i zbog provedbe Kampa za Izviđače, Škole u prirodi i Terenske nastave za studente kroz projektnu aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" u Posjetiteljskom centru Dravska priča, a isti su zbog uzročno posljedičnih odnosa preneseni iz 2024. godine u 2025. godinu i time povećani u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.
5. *Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza* - ukupno planirani prihodi iznose 600.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 296.692,53 € što čini 49,45 % ostvarenih prihoda u prva dva kvartala 2025. godine, dok je u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine ostvareno 9,72 % više. Ostvareni prihodi uz financiranje redovnog poslovanja Javne ustanove, provedbu projektnih aktivnosti projekata LIFE RESTORE for MDD i Ružičaste zločke te aktivnosti Planova upravljanja, odnosi se na financiranje projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" sukladno ugovorenom postotku realiziranih u prvom kvartalu 2025. godine, a koji su zbog uzročno posljedičnih odnosa preneseni iz 2024. godine u 2025. godinu i tim povećani u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Ukupno planirani rashodi poslovanja za 2025. godinu iznose 881.763,39 €, a ostvareni su u iznosu od 387.384,83 € što čini izvršenje od 43,93 % ukupno planiranih rashoda ostvarenih u prva dva kvartala 2025. godine, odnosno 11,07 % više ostvarenih rashoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

Rashodi poslovanja ostvareni u prva dva kvartala ove godine odnose se na troškove nastale uz redovno poslovanje Javne ustanove, poslovanje Posjetiteljskog centra Dravska priča i Centra za posjetitelje Križnica, provođenje aktivnosti Planova upravljanja te projektnih aktivnosti projekata LIFE RESTORE for MDD i Ružičaste zločke ali i provedbu aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" koji su zbog uzročno posljedičnih odnosa preneseni iz 2024. godine u 2025. godinu.

1. *Rashodi poslovanja* - rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 785.937,93 €, a ostvareni su u iznosu od 387.374,83 € što čini 49,29 % ukupno planiranih rashoda poslovanja ostvarenih u prva dva kvartala ove godine.

Rashodi poslovanja dijele se na:

- a. Rashode za zaposlene – planirani su u iznosu od 527.100,00 €, a ostvareni su u iznosu od 267.006,88 € što čini 50,66 % ostvarenih rashoda za zaposlene u prva dva kvartala ove godine, odnosno 34,90 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ostvareni rashodi odnose se na: plaće za redovan rad (214.558,55 €), regres za godišnji odmor (9.031,83 €), nagrade – Uskrsnica (5.600,00 €), bonus za uspješan rad (4.200,00 €), trošak prehrane radnicima do visine maksimalno neoporezivog iznosa (10.085,48 €) i doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje (23.531,02 €). Razlog više izvršenih rashoda u prva dva kvartala 2025. godine u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine odnosi se na povećanje osnovice sukladno Odlukama o visini osnovice za obračun plaće zaposlenika Javne ustanove za upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i

ekološkom mrežom Virovitičko podravske županije KLASA: 120-02/24-01/1; URBROJ:2189-70-02-24-2 od 25. travnja 2024. godine i KLASA:120-02/24-01/1; URBROJ:2189-70-02-24-4 od 31.srpnja 2024. godine te povećanju koeficijenata i ostalih prava sukladno Pravilniku o radu, plaćama i ostalim naknadama KLASA:030-01/24-01/1; URBROJ:2189-70-01-24-2 od 26. ožujka 2024. godine.

- b. Materijalne rashode – planirani su u iznosu od 256.887,93 €, a ostvareni su u iznosu od 120.250,60 € što čini 46,81 % ostvarenih materijalnih rashoda u prva dva kvartala ove godine, a odnose se na: službena putovanja (1.747,51 €), naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život (12.568,70 €), stručno usavršavanje zaposlenika (1.345,00 €), uredski materijal i ostale materijalne rashode (1.424,61 €), materijal i sirovine (7.795,84 €), energiju (8.863,65 €), materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (3.250,17 €), sitan inventar i auto gume (2.0723,25 €), službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću (3.311,13 €), usluge telefona, pošte i prijevoza (7.899,56 €), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (12.050,93 €), usluge promidžbe i informiranja (3.844,78 €), komunalne usluge (2.845,83 €), zakupnine i najamnine (3.322,46 €), zdravstvene i veterinarske usluge (848,45 €), intelektualne i osobne usluge (187,80 €), računalne usluge (2.010,00 €), ostale usluge (20.757,14 €), naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično (4.747,98 €), premije osiguranja (4.619,73 €), reprezentaciju (13.674,02 €), članarine i norme (350,00 €), pristojbe i naknade (594,80 €) i ostale nespomenute rashode poslovanja (117,26 €). Službena putovanja, naknade za prijevoz djelatnika na posao i s posla u sjedište Javne ustanove ili izdvojeno mjesto rada (Centra za posjetitelje Križnica) te stručno usavršavanje djelatnika odjela za financije i opće poslove rashodi su nastali u sklopu redovne djelatnosti Javne ustanove, dok je stručno usavršavanje čuvarske službe kroz trodnevni edukacijski modul čuvara prirode realiziran kroz provedbu aktivnosti Plana upravljanja Regionalnim parkom Mura-Drava. Uredski materijal nabavljen je za potrebe redovnog poslovanja Javne ustanove, ali i za potrebe održavanja radionica kroz individualne i organizirane posjete u Posjetiteljskom centru Dravska priča i Centru za posjetitelje Križnica. Nabava materijala i sirovina odnosi se na nabavu sladoleda, alkoholnih i bezalkoholnih pića za potrebe River bar-a (Štanda) Posjetiteljskog centra Dravska priča, na nabavu suvenira za potrebe rada Suvenirnice u Centru za posjetitelje Križnica i Posjetiteljskom centru Dravska priča te na nabavu ribe za potrebe ishrane ptica na oporavku u sjedištu Javne ustanove financiranih većim dijelom u sklopu Posjetiteljskog centra Dravska priča dok manjim dijelom u sklopu redovne djelatnosti Javne ustanove. Rashodi za energiju odnose se na trošak električne energije ostvarene u prvih pet mjeseca 2025. godine i njezine procjene za mjesec lipanj u oba Posjetiteljska centra, na trošak plina ostvarenog u prvih pet mjeseci 2025. godine i njegove procjene za mjesec lipanj u Posjetiteljskom centru Dravska priča obzirom na ostvaren broj individualnih i organiziranih noćenja te noćenja kroz provedbu projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" ali i na trošak motornog benzin i dizel goriva obzirom na broj službenih putovanja, monitoringa stručne službe i službe čuvara prirode, održavanja poučne staze Drava Life, Perivoja Posjetiteljskog centra Dravska priča, provedbu projektnih aktivnosti projekta Ružičaste zloćke kroz primjenu metoda za uklanjanje invazivnih stranih vrsta prave svilenice i žljezdastog nedirka kao i prijevoza čistačica i tehničkih djelatnika u Centar za posjetitelje Križnica za potrebe čišćenja i održavanja Centra financiranih djelom u sklopu redovne djelatnosti Javne ustanove, a dijelom u sklopu Posjetiteljskog centra Dravska priča i Centra za posjetitelje Križnica. Nabava materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje odnosi se na potrebe rada hostela Posjetiteljskog centra Dravska priča (nabava seta tanjura, šalica i pribora za jelo), tapeciranje drvenih stolica u Posjetiteljskom centru Dravska priča te obnovu drvenih površina Škole uz rijeku u Perivoju Posjetiteljskog centra Dravska priča financiranih djelom

u sklopu redovne djelatnosti Javne ustanove te djelom u sklopu Posjetiteljskog centra Dravska priča. Nabava sitnog inventara i autogume odnosi se na nabavu vatrogasnog aparata, filtera za akvarij, memorijske kartice, vrtnog alata za potrebe čuvarske službe te seta zimskih autoguma za službeno vozilo Toyota RAV4 financiranih dijelom u sklopu redovne djelatnosti Javne ustanove, a dijelom u sklopu Posjetiteljskog centra Dravska priča. Nabava službene, radne i zaštitne odjeće i obuće odnosi se na nabavu službene odjeće za potrebe rada Službe čuvara prirode Javne ustanove u sklopu redovne djelatnosti Javne ustanove. Rashodi ostvareni kroz usluge telefona, pošte i prijevoza odnose se uz rashode za redovno poslovanje Javne ustanove, Centra za posjetitelje Križnica i Posjetiteljskog centra Dravska priča, najvećim dijelom na provedbu projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" kroz prijevoz sudionika na različite lokacije sukladno programima za provedbu Kampa za izviđače, Škole u prirodi i Terenske nastave za studente. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja odnose se na redovno održavanje građevinskih objekata, postrojenja i opreme te prijevoznih sredstava Javne ustanove u prva dva kvartala 2025. godine. Usluge promidžbe i informiranja odnosi se na ugovornu obvezu za usluge oglašavanja svih aktivnosti Javne ustanove u Virovitičkom listu, portalu icv.hr i Facebook stranici potpisanu u siječnju 2025. godine. Rashodi za Komunalne usluge uz individualne i organizirane posjete Posjetiteljskom centru Dravska priča i Centru za posjetitelje Križnica, najvećim se dijelom odnosi se na provedbu projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" kroz provedbu Kampa za Izviđače, Škole u prirodi i Terenske nastave za studente u Posjetiteljskom centru Dravska priča što za posljedicu ima stvarno nastali trošak u prvih pet mjeseci 2025. godine te procjenu troškova za lipanj 2025. godine obzirom na nefakturirane računa koji terete razdoblje prva dva kvartala 2025. godine. Zakupnine i najamnine odnosi se na trošak najma multifunkcionalne ispisne opreme sukladno ugovorima br. 2310-017 i br. 2111-002 realiziranih djelom u sklopu redovne djelatnosti, a djelom u sklopu Posjetiteljskog centra Dravska priča te na trošak naknade za korištenje cestovnog zemljišta sukladno Ugovoru o korištenju cestovnog zemljišta i obavljanju pratećih djelatnosti na javnoj cesti KLASA:406-01/23-02/1; URBROJ:2189-70-02-23-2 realiziranih u sklopu redovne djelatnosti Javne ustanove. Zdravstvene i veterinarske usluge odnose se na trošak provedbe ispitivanja uzorka vode za ljudsku potrošnju nadležne Službe za zdravstvenu ekologiju sukladno Zakonu o vodi za ljudsku potrošnju NN 30/23 realizirane u sklopu redovne djelatnosti Javne ustanove. Intelektualne i osobne usluge odnosi se na provedbu projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" i posjet sudionika Kampa za Izviđače, Škole u prirodi i Terenske nastave za studente Zavičajnom muzeju Slatina i Rodnoj kući Petra Preradovića, a čine ga zaprimljeni računi za izvršene usluge posjeta Zavičajnom muzeju Slatina i Rodnoj kući Petra Preradovića. Računalne usluge odnose se na trošak za ugovorenu podršku Dodatka 1 Ugovora o licenciranju, podršci i sigurnosnom arhiviranju KLASA:406-09/20-01/2; URBROJ:2189-70-20-02-5 od 29.09.2020. godine, te na trošak usluge za korištenje servisa i slanje e-računa sukladno Ugovoru o obavljanju usluga certificiranja za poslovne subjekte KLASA:406-01/25-01/4; URBROJ: 2189-70-02-25-2. Ostale usluge uz rashode za redovno poslovanje Javne ustanove, odnose se na provedbu projektnih aktivnosti projekata Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" (grafička priprema i tisak slikovnice Vile Ružice grada i 3D slikovnice, grafička priprema i tisak bojanke i radnih listića), LIFE RESTORE for MDD (promo materijali za 5. Winter Wetland Bike Tour) i Ružičastih zločki (snimanje edukativnih radionica, izrada 3D modela, animiranje 3D modela (izrada animirano-dokumentarnog filma)). Trošak reprezentacije uz aktivnosti Plana upravljanja Taložnicama Virovitičke šećerane i Plana upravljanja Regionalnim parkom Mura-

Drava te projekta LIFE RESTORE for MDD, najvećim se dijelom odnosi na provedbu projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" kroz konzumaciju hrane i pića tijekom Kampa za izviđače, Škole u prirodi i Terenske nastave za studente, ali i na trošak osvježanja trodnevnog edukacijskog modula čuvara prirode kojih u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine nije bilo.

Drugim riječima, ostvareni rashodi odnose se na rashode nastale kroz redovno poslovanje Javne ustanove, provedbu aktivnosti Planova upravljanja te provedbu projektnih aktivnosti projekata LIFE RESTORE for MDD, Ružičaste zločke te Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad". U prva dva kvartala 2025. godine ostvareno je 42,86 % više materijalnih rashoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

- c. Financijske rashode – planirani su u iznosu od 800,00 €, a ostvareni su u iznosu od 117,35 € i čine tako 14,67 % ostvarenih financijskih rashoda, odnosno 39,80 % manje u odnosi na isto izvještajno razdoblje prethodne godine. Nastali trošak odnosi se na mjesečne naknade za vođenje glavnog računa Javne ustanove, podračuna projekta Riverside i podračuna projekta Drava Life zaključno s veljačom 2025. godine, od kada se preostali nastali troška nakon zatvaranja glavnog računa Javne ustanove i podračuna projekta Riverside, odnosi na naknadu za vođenje računa podračuna Drava Life i provizije plaćanja kreditnim karticama uslijed naplate prihoda putem prihvata kartica (POS uređaja).
  - d. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna – planirane su u iznosu od 100,00 € i u ovom izvještajnom razdoblju nemaju indeks ostvarenja jer se realizacija aktivnosti očekuje u zadnjem kvartalu ove godine kroz projekt zaštite i očuvanja biološke i krajobrazne raznolikosti „Zaštita i očuvanje bijele rode u 2025. godini“.
  - e. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade - planirani su u iznosu od 1.050,00 € i u ovom izvještajno razdoblju kao i Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna nemaju indeks ostvarenja jer se njihova realizacija očekuje u zadnjem kvartalu ove godine, kroz projekt zaštite i očuvanja biološke i krajobrazne raznolikosti „Zaštita i očuvanje bijele rode u 2025. godini“.
2. *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* – planirani su u iznosu od 95.825,46 € i u ovom izvještajnom razdoblju nemaju indeks ostvarenja jer se završetak Izrade projektno – tehničke dokumentacije za zahvat restauracije područja ekološke mreže (Taložnice Virovitičke šećerane), očekuje u trećem odnosno četvrtom kvartalu 2025. godine, dok se nabava holograma kroz projektna aktivnost projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad" neće realizirati.
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine dijele se na:
- a. Rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – planirani su u iznosu od 12.500,00 € i u ovom izvještajnom razdoblju nemaju indeks ostvarenja jer se njihova realizacija očekuje u trećem kvartalu 2025. godine u sklopu Izrade projektno – tehničke dokumentacije za zahvat restauracije područja ekološke mreže HR1000012 Taložnice Virovitičke šećerane KLASA:402-09/23-01/3; URBROJ:2189-70-02-24-3.
  - b. Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – planirani su u iznosu od 83.325,46 € i u ovom izvještajnom razdoblju nemaju indeks ostvarenja, a odnose se na nabavu holograma u sklopu projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra "Jezero-Hercegovac-Ružica grad".

Sumarno, ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 364.675,87 €, a ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 387.374,83 € što čini manjak prihoda i primitaka u iznosu od 22.698,96 €. Manjak nastao između prihoda i rashoda na kraju izvještajnog razdoblja odnosi se na troškove poslovanja nastale zaključno s 30.06.2025. godine. Iznos od 22.698,96 € pokriti će se iz raspoloživih sredstava (viška) iz prethodne godine.

## Članak 2.

### Obrazloženje prenesenog viška iz prethodne godine u sljedeće razdoblje

Financijskim planom utvrđena je razlika sredstava za pokriće manjka u iznosu od 22.698,96 € koji će biti pokriveni raspoloživim sredstvima (višak) iz prethodne godine iz izvora 525, a isti se odnosi na pokriće projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra „Jezero-Hercegovac-Ružica grad“ za troškove prijevoza sudionika Kampa za Izviđače, Škole u prirodi i Terenske nastave za studente, za grafički pripremu i tisak bojanke i radnih listića te slikovnice Vile Ružice grada i 3D slikovnice.

Raspoloživa sredstva prenesena iz prethodne godine iz izvora 525 za pokriće rashoda poslovanja u prva dva kvartala ove godine ostvarena su 53,03 % u odnosu na planirano financijskim planom, a odnose se na program 1002 i aktivnost T100009 – projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra „Jezero-Hercegovac-Ružica grad“.

Polugodišnjim izvršenjem financijskog plana za 2025. godinu preneseni višak iz prethodne godine iznosi 70.930,76 € iz izvora 524 i 525. Pokrićem manjka u iznosu od 22.698,96 €, raspoloživa sredstva u iznosu od 48.231,80 € prenijeti će se u sljedeće razdoblje i rasporediti u I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu sukladno Odluci o raspodjeli sredstava.

## IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

### Članak 1.

#### Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Javna ustanova u prva dva kvartala 2025. godine nije imala zaduživanja po dugoročnim kreditima i/ili zajmovima na domaćem i/ili stranom tržištu novca i kapitala.

### Članak 2.

#### Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Stanje aktivnih jamstava koja su vezana za izvršenje ugovora odnosno osiguranje primljenih predujmova na početku izvještajnog razdoblja 01.01.2025. godine iznose 16.240,00 €, a odnose se na donos iz prethodne godine za:

1. Polog jamstva za uredno ispunjenje ugovora vezan uz nabavu holograma za provedbu edukativnih sadržaja za Posjetitelje u iznosu od 5.400,00 €,
2. Polog jamstva za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku vezan uz nabavu teretnih transportnih vozila u iznosu od 3.050,00 €,
3. Polog jamstva za uredno ispunjenje ugovora vezan uz uslugu izrade animirano-dokumentarnog filma u iznosu od 2.800,00 €,
4. Polog jamstva za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku vezan uz nabavu usluga izrade 6 holograma u iznosu od 4.990,00 €.

KLASA: 400-04/25-01/1

URBROJ: 2189-70-01-25-1

U Noskovcima, 29. srpnja 2025. godine

Predsjednik Upravnog vijeća  
Milan Krmpotić

