



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 Upravno vijeće na 26. sjednici održanoj 24. srpnja 2024. godine donosi

## Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. 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 01.01.2024. do 31.12.2024. godine.

Podaci se iskazuju za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine, uključujući i izvještajno razdoblje 2023. godine, rebalans, indeks ostvarenja za izvještajno razdoblje u odnosu na ostvarenje izvještajnog razdoblja prethodne godine i indeks ostvarenja za izvještajno razdoblje u odnosu na rebalans proračunske godine i to kako slijedi:

	Ostvarenje 01.01. - 30.06.2023	Plan 2024 - rebalans I	Ostvarenje 01.01. - 30.06.2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
Prihodi poslovanja	322.370,28	1.026.347,05	305.192,22	94,67%	29,74%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNO PRIHODA</b>	<b>322.370,28</b>	<b>1.026.347,05</b>	<b>305.192,22</b>	94,67%	29,74%
Rashodi poslovanja	384.559,58	857.264,18	282.300,47	73,41%	32,93%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	170.944,89	452.735,82	66.463,61	38,88%	14,68%
<b>UKUPNO RASHODA</b>	<b>555.504,47</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>348.764,08</b>	62,78%	26,62%
<b>RAZLIKA VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-233.134,19</b>	<b>-283.652,95</b>	<b>-43.571,86</b>	18,69%	15,36%

### RASPOLOŽIVA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	0,00	283.652,95	20.081,92
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	0,00	283.652,95	20.081,92

### RAČUN FINANCIRANJA

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

<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>-233.134,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.489,94</b>
---	--------------------	-------------	-------------------

## Članak 2.

### Račun prihoda i rashoda

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

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



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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

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

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2023	Plan 2024	Ostvarenje 2024	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>322.370,28</b>	<b>1.026.347,05</b>	<b>305.192,22</b>	<b>94,67%</b>	<b>29,74%</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>102.926,08</b>	<b>184.021,44</b>	<b>15.738,77</b>	<b>15,29%</b>	<b>8,55%</b>
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	89.422,28	0,00	0,00	0,00%	
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	89.422,28		0,00	0,00%	
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0,00	0,00		
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00		0,00		
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	123.823,00	0,00		0,00%
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00		0,00		
6342	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00		0,00		
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.402,83	47.825,60	15.738,77	212,60%	32,91%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.402,83		15.738,77	212,60%	
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	6.100,97	12.372,84	0,00	0,00%	0,00%
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	6.100,97		0,00	0,00%	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>234,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
641	Prihodi od financijske imovine	234,77	0,00	0,00	0,00%	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00		0,00		
6415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule	234,77		0,00	0,00%	

<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>31.638,18</b>	<b>76.325,61</b>	<b>19.050,92</b>	<b>60,21%</b>	<b>24,96%</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	30.388,18	76.325,61	19.050,92	62,69%	24,96%
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	5.243,75		5.494,80	104,79%	
6615	Prihodi od pruženih usluga	25.144,43		13.556,12	53,91%	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	1.250,00	0,00	0,00	0,00%	
6631	Tekuće donacije	1.250,00		0,00	0,00%	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>187.571,24</b>	<b>766.000,00</b>	<b>270.402,51</b>	<b>144,16%</b>	<b>35,30%</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	187.571,24	766.000,00	270.402,51	144,16%	35,30%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	185.794,48		244.808,99	131,76%	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.776,76		25.593,52	1440,46%	
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>	<b>200,00%</b>	
683	Ostali prihodi	0,01	0,00	0,02	200,00%	
6831	Ostali prihodi	0,01		0,02	200,00%	
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>0,00</b>	<b>283.652,95</b>	<b>20.081,92</b>		<b>7,08%</b>
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>0,00</b>	<b>283.652,95</b>	<b>20.081,92</b>		<b>7,08%</b>
922	Višak/manjak prihoda	0,00	283.652,95	20.081,92		7,08%
9221	Višak prihoda	0,00		20.081,92		
<b>UKUPNO</b>		<b>322.370,28</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>325.274,14</b>	<b>100,90%</b>	<b>24,83%</b>



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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu

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

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2023 3	Plan 2024 - rebalans I 4	Ostvarenje 2024 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>384.559,58</b>	<b>857.264,18</b>	<b>282.300,47</b>	<b>73,41%</b>	<b>32,93%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>139.685,01</b>	<b>481.464,00</b>	<b>197.933,53</b>	<b>141,70%</b>	<b>41,11%</b>
311	Plaće (Bruto)	105.138,47	367.384,54	151.777,37	144,36%	41,31%
3111	Plaće za redovan rad	105.138,47		151.777,37	144,36%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	19.733,39	53.461,00	29.030,69	147,11%	54,30%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	19.733,39		29.030,69	147,11%	
313	Doprinosi na plaće	14.813,15	60.618,46	17.125,47	115,61%	28,25%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.813,15		17.125,47	115,61%	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>169.638,84</b>	<b>374.250,18</b>	<b>84.172,02</b>	<b>49,62%</b>	<b>22,49%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	19.306,79	64.228,72	18.058,13	93,53%	28,12%
3211	Službena putovanja	1.867,75		5.087,40	272,38%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	17.112,45		12.730,73	74,39%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	326,59		240,00	73,49%	
322	Rashodi za materijal i energiju	17.991,51	55.974,59	20.966,91	116,54%	37,46%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.696,63		1.689,07	62,64%	
3222	Materijal i sirovine	5.224,63		4.759,53	91,10%	

3223	Energija	6.956,63		7.579,50	108,95%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.262,93		5.454,42	431,89%	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.672,06		791,19	47,32%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	178,63		693,20	388,06%	
323	Rashodi za usluge	115.769,41	192.530,40	31.935,40	27,59%	16,59%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	420,84		1.674,19	397,82%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.985,35		13.971,83	233,43%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	103,75		1.893,75	1825,30%	
3234	Komunalne usluge	966,40		2.137,81	221,21%	
3235	Zakupnine i najamnine	770,92		2.811,60	364,71%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	82,00		121,50	148,17%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	71.154,78		1,66	0,00%	
3238	Računalne usluge	1.700,06		2.045,15	120,30%	
3239	Ostale usluge	34.585,31		7.277,91	21,04%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.571,13	61.516,47	13.211,58	79,73%	21,48%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.628,56		4.142,66	114,17%	
3292	Premije osiguranja	3.865,38		4.483,83	116,00%	
3293	Reprezentacija	8.184,03		3.690,15	45,09%	
3294	Članarine i norme	350,00		350,00	100,00%	
3295	Pristojbe i naknade	296,97		292,50	98,49%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	246,19		252,44	102,54%	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>177,98</b>	<b>1.050,00</b>	<b>194,92</b>	<b>109,52%</b>	<b>18,56%</b>
343	Ostali financijski rashodi	177,98	1.050,00	194,92	109,52%	18,56%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	177,13		194,92	110,04%	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	0,85		0,00	0,00%	
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>75.057,75</b>	<b>92,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
361	Pomoći inozemnim vladama	39.883,94	0,00	0,00	0,00%	
3611	Tekuće pomoći inozemnim vladama	39.883,94		0,00	0,00%	
368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	35.173,81	0,00	0,00	0,00%	
3681	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	35.173,81		0,00	0,00%	

369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	92,91	0,00		0,00%
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00		0,00		
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>0,00</b>	<b>407,09</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	407,09	0,00		0,00%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00		0,00		
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>170.944,89</b>	<b>452.735,82</b>	<b>66.463,61</b>	<b>38,88%</b>	<b>14,68%</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>7.946,88</b>	<b>83.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
412	Nematerijalna imovina	7.946,88	83.750,00	0,00	0,00%	0,00%
4123	Licence	0,00		0,00		
4124	Ostala prava	7.946,88		0,00	0,00%	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>162.998,01</b>	<b>334.477,89</b>	<b>66.463,61</b>	<b>40,78%</b>	<b>19,87%</b>
422	Postrojenja i oprema	162.998,01	182.242,39	7.728,11	4,74%	4,24%
4221	Uredska oprema i namještaj	107.295,72		869,40	0,81%	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		3.005,95		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	55.702,29		3.852,76	6,92%	
423	Prijevozna sredstva	0,00	131.973,00	38.473,00		29,15%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		38.473,00		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	20.262,50	20.262,50		100,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00		20.262,50		
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0,00</b>	<b>34.507,93</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	34.507,93	0,00		0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00		0,00		
<b>UKUPNO</b>		<b>555.504,47</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>348.764,08</b>	<b>62,78%</b>	<b>26,62%</b>



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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

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

IzvorID	Opis	Ostvarenje 2023	Plan 2024 - rebalans I	Ostvarenje 2024	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>194.974,08</b>	<b>766.000,00</b>	<b>270.402,53</b>	<b>138,69%</b>	<b>35,30%</b>
<b>11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>194.974,08</b>	<b>766.000,00</b>	<b>270.402,53</b>	<b>138,69%</b>	<b>35,30%</b>
<b>3</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>30.622,95</b>	<b>76.325,61</b>	<b>19.050,92</b>	<b>62,21%</b>	<b>24,96%</b>
<b>31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>30.622,95</b>	<b>76.325,61</b>	<b>19.050,92</b>	<b>62,21%</b>	<b>24,96%</b>
<b>5</b>	<b>Pomoći</b>	<b>95.523,25</b>	<b>184.021,44</b>	<b>15.738,77</b>	<b>16,48%</b>	<b>8,55%</b>
<b>52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>95.523,25</b>	<b>184.021,44</b>	<b>15.738,77</b>	<b>16,48%</b>	<b>8,55%</b>
<b>6</b>	<b>Donacije</b>	<b>1.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
<b>61</b>	<b>Namjenske donacije</b>	<b>1.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
	<b>UKUPNO</b>	<b>322.370,28</b>	<b>1.026.347,05</b>	<b>305.192,22</b>	<b>94,67%</b>	<b>29,74%</b>





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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

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

IzvorID	Opis	Ostvarenje 2023	Plan 2024 - rebalans I	Ostvarenje 2024	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>186.287,43</b>	<b>766.000,00</b>	<b>248.867,77</b>	<b>133,59%</b>	<b>32,49%</b>
<b>11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>186.287,43</b>	<b>766.000,00</b>	<b>248.867,77</b>	<b>133,59%</b>	<b>32,49%</b>
110	Opći prihodi i primici-VPŽ	186.287,43	766.000,00	248.867,77	133,59%	32,49%
<b>3</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>14.882,58</b>	<b>76.325,61</b>	<b>21.089,52</b>	<b>141,71%</b>	<b>27,63%</b>
<b>31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>14.882,58</b>	<b>76.325,61</b>	<b>21.089,52</b>	<b>141,71%</b>	<b>27,63%</b>
310	Vlastiti prihodi	14.882,58	76.325,61	21.089,52	141,71%	27,63%
<b>5</b>	<b>Pomoći</b>	<b>354.334,46</b>	<b>467.674,39</b>	<b>78.806,79</b>	<b>22,24%</b>	<b>16,85%</b>
<b>52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>354.334,46</b>	<b>467.674,39</b>	<b>78.806,79</b>	<b>22,24%</b>	<b>16,85%</b>
524	Pomoći - DP	346.479,80	362.696,32	78.806,79	22,74%	21,73%
525	Pomoći-Proračunskih korisnika	7.854,66	104.978,07	0,00	0,00%	0,00%
<b>6</b>	<b>Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>61</b>	<b>Namjenske donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
610	Namjenske donacije	0,00	0,00	0,00		
	<b>UKUPNO</b>	<b>555.504,47</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>348.764,08</b>	<b>62,78%</b>	<b>26,62%</b>



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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

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

Funk.	Opis	Ostvarenje 2023	Plan 2024 - rebalans I	Ostvarenje 2024	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
05	Zaštita okoliša	555.504,47	1.310.000,00	348.764,08	62,78%	26,62%
054	Zaštita bioraznolikosti i krajolika	555.504,47	1.310.000,00	348.764,08	62,78%	26,62%
<b>UKUPNO</b>		<b>555.504,47</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>348.764,08</b>	<b>62,78%</b>	<b>26,62%</b>

### **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:



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

#Type!

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**  
OPĆI DIO PRORAČUNA - RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-7]

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2023 3	Plan 2024 - rebalans I 4	Ostvarenje 2024 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
#Type!		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
#Type!		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
#Type!		0,00	0,00	0,00		
#Type!		0,00		0,00		
<b>UKUPNO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		



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

#Type!

**Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

OPĆI DIO PRORAČUNA - RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIMICI [T-8]

IzvorID	Opis	Ostvarenje 2023	Plan 2024 - rebalans I	Ostvarenje 2024	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
#Type!		0,00	0,00	0,00		
#Type!		0,00	0,00	0,00		
	<b>UKUPNO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		



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

#Type!

<b>Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu</b>						
OPĆI DIO PRORAČUNA - RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - IZDACI [T-9]						
IzvorID	Opis	Ostvarenje 2023	Plan 2024 - rebalans I	Ostvarenje 2024	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
#Type!		0,00	0,00	0,00		
#Type!		0,00	0,00	0,00		
	<b>UKUPNO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

## **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:



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

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu

POSEBNI DIO [T-11]

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan 2024 - rebalans I 3	Ostvarenje 2024 4	Indeks 4/3 5
<b>RAZDJEL 001</b>	<b>JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>348.764,08</b>	<b>26,62%</b>
<b>GLAVA 00101</b> 1   1   3   5   6	<b>JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>348.764,08</b>	<b>26,62%</b>
<b>Program 1001</b>	<b>REDOVNA DJELATNOST JAVNE USTANOVE ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE I EKOLOŠKOM MREŽOM VIROVITIČKO PODRAVSKE ŽUPANIJE</b>	<b>710.556,99</b>	<b>220.751,62</b>	<b>31,07%</b>
<b>Akt. A100001</b> 1   1       5   6	<b>Redovita aktivnost</b>	<b>481.816,96</b>	<b>155.647,42</b>	<b>32,30%</b>
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>416.563,46</b>	<b>153.144,66</b>	<b>36,76%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>334.391,46</b>	<b>118.540,36</b>	<b>35,45%</b>
311	Plaće (Bruto)	241.063,68	82.856,96	34,37%
3111	Plaće za redovan rad		82.856,96	
312	Ostali rashodi za zaposlene	53.461,00	29.030,69	54,30%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		29.030,69	
313	Doprinosi na plaće	39.866,78	6.652,71	16,69%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		6.652,71	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>81.922,00</b>	<b>34.604,30</b>	<b>42,24%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	25.404,50	9.819,29	38,65%



3211	Službena putovanja		1.863,40	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		7.715,89	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		240,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	12.168,79	7.731,67	63,54%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.301,56	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3223	Energija		6.261,61	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		168,50	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
323	Rashodi za usluge	27.441,32	7.885,69	28,74%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		686,19	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.195,71	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		409,27	
3235	Zakupnine i najamnine		2.811,60	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3238	Računalne usluge		2.023,92	
3239	Ostale usluge		759,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.907,39	9.167,65	54,22%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		4.142,66	
3292	Premije osiguranja		4.483,83	
3293	Reprezentacija		0,00	
3294	Članarine i norme		350,00	
3295	Pristojbe i naknade		191,16	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		0,00	
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>92,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	92,91	0,00	0,00%
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		0,00	

<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>157,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	157,09	0,00	0,00%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		0,00	
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	
4123	Licence		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	
4262	Ulaganja u računalne programe		0,00	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
<b>Izvor: 52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>65.253,50</b>	<b>2.502,76</b>	<b>3,84%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	250,00	0,00	0,00%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>65.003,50</b>	<b>2.502,76</b>	<b>3,85%</b>
422	Postrojenja i oprema	2.503,50	2.502,76	99,97%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.502,76	
423	Prijevozna sredstva	62.500,00	0,00	0,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	
4262	Ulaganja u računalne programe		0,00	
<b>Izvor: 61</b>	<b>Namjenske donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	

<b>Akt. A100018</b>	<b>PU 70003 Taložnice Virovitičke šećerane</b>	<b>104.322,03</b>	<b>12.095,75</b>	<b>11,59%</b>
111115				
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>20.572,03</b>	<b>12.095,75</b>	<b>58,80%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>16.908,42</b>	<b>11.699,75</b>	<b>69,19%</b>
311	Plaće (Bruto)	14.513,70	10.042,70	69,19%
3111	Plaće za redovan rad		10.042,70	
313	Doprinosi na plaće	2.394,72	1.657,05	69,20%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.657,05	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.663,61</b>	<b>396,00</b>	<b>10,81%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	3.000,00	396,00	13,20%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		396,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	663,61	0,00	0,00%
3293	Reprezentacija		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>Izvor: 52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>83.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>83.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
412	Nematerijalna imovina	83.750,00	0,00	0,00%
4124	Ostala prava		0,00	
<b>Akt. A100019</b>	<b>PU 041 Ilova</b>	<b>19.370,00</b>	<b>11.314,73</b>	<b>58,41%</b>
111111				
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>19.370,00</b>	<b>11.314,73</b>	<b>58,41%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>16.200,00</b>	<b>10.258,73</b>	<b>63,33%</b>
311	Plaće (Bruto)	13.905,60	8.805,77	63,33%
3111	Plaće za redovan rad		8.805,77	
313	Doprinosi na plaće	2.294,40	1.452,96	63,33%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.452,96	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.170,00</b>	<b>1.056,00</b>	<b>33,31%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	2.900,00	1.056,00	36,41%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.056,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	270,00	0,00	0,00%

3223	Energija		0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>Akt. A100020</b>	<b>PU 007 (RPMD)</b>	<b>105.048,00</b>	<b>41.693,72</b>	<b>39,69%</b>
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>105.048,00</b>	<b>41.693,72</b>	<b>39,69%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>33.800,00</b>	<b>11.496,08</b>	<b>34,01%</b>
311	Plaće (Bruto)	29.012,84	9.867,89	34,01%
3111	Plaće za redovan rad		9.867,89	
313	Doprinosi na plaće	4.787,16	1.628,19	34,01%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.628,19	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>50.985,50</b>	<b>9.935,14</b>	<b>19,49%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	5.146,62	905,02	17,58%
3211	Službena putovanja		0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		905,02	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
323	Rashodi za usluge	42.541,49	7.974,48	18,75%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		7.305,73	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		668,75	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.297,39	1.055,64	32,01%
3293	Reprezentacija		1.055,64	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>20.262,50</b>	<b>20.262,50</b>	<b>100,00%</b>
426	Nematerijalna proizvedena imovina	20.262,50	20.262,50	100,00%
4262	Ulaganja u računalne programe		20.262,50	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
<b>Program 1002</b>	<b>PROJEKTI</b>	<b>490.914,32</b>	<b>90.671,60</b>	<b>18,47%</b>

<b>Akt. T100006</b>	<b>Projekt: "LIFE 14"</b>	<b>41.425,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
I1       5				
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>16.570,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
323	Rashodi za usluge	1.200,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.567,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	1.567,14	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>13.803,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	13.803,17	0,00	0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
<b>Izvor: 52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>24.855,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
323	Rashodi za usluge	1.800,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.350,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	2.350,72	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>20.704,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.704,76	0,00	0,00%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		0,00	
<b>Akt. T100009</b>	<b>Projekt: "TRC"</b>	<b>124.323,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
I1       5				
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>19.345,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.626,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
323	Rashodi za usluge	2.504,03	0,00	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.122,07	0,00	0,00%
3293	Reprezentacija		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>15.718,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	15.718,94	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>Izvor: 52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>104.978,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>21.652,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
323	Rashodi za usluge	13.273,73	0,00	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.378,88	0,00	0,00%
3293	Reprezentacija		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>83.325,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	83.325,46	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>Akt. T100016</b>	<b>Projekt "LIFE restore for MDD"</b>	<b>170.709,07</b>	<b>29.500,74</b>	<b>17,28%</b>
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>53.957,98</b>	<b>9.418,82</b>	<b>17,46%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>12.434,40</b>	<b>7.163,37</b>	<b>57,61%</b>
311	Plaće (Bruto)	10.673,31	6.403,50	60,00%
3111	Plaće za redovan rad		6.403,50	
313	Doprinosi na plaće	1.761,09	759,87	43,15%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		759,87	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>28.968,51</b>	<b>2.255,45</b>	<b>7,79%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	7.857,30	1.581,15	20,12%
3211	Službena putovanja		1.069,28	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		511,87	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	2.631,21	344,30	13,09%
3223	Energija		344,30	
323	Rashodi za usluge	11.880,00	0,00	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.600,00	330,00	5,00%
3293	Reprezentacija		330,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>12.555,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	2.325,07	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
423	Prijevozna sredstva	10.230,00	0,00	0,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	

<b>Izvor: 52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>116.751,09</b>	<b>20.081,92</b>	<b>17,20%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>25.245,60</b>	<b>14.543,85</b>	<b>57,61%</b>
311	Plaće (Bruto)	21.670,04	13.001,07	60,00%
3111	Plaće za redovan rad		13.001,07	
313	Doprinosi na plaće	3.575,56	1.542,78	43,15%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.542,78	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>66.014,88</b>	<b>5.538,07</b>	<b>8,39%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	15.952,70	3.193,99	20,02%
3211	Službena putovanja		2.154,72	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.039,27	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	5.342,18	699,08	13,09%
3223	Energija		699,08	
323	Rashodi za usluge	31.320,00	975,00	3,11%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		975,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.400,00	670,00	5,00%
3293	Reprezentacija		670,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>25.490,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	4.720,61	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
423	Prijevozna sredstva	20.770,00	0,00	0,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		0,00	
<b>Akt. T100017</b>	<b>Projekt "Ružičaste zločke"</b>	<b>154.456,35</b>	<b>61.170,86</b>	<b>39,60%</b>
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>114.448,10</b>	<b>21.162,61</b>	<b>18,49%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>12.526,72</b>	<b>9.124,21</b>	<b>72,84%</b>
311	Plaće (Bruto)	10.830,87	7.831,94	72,31%
3111	Plaće za redovan rad		7.831,94	
313	Doprinosi na plaće	1.695,85	1.292,27	76,20%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.292,27	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>36.540,43</b>	<b>9.032,45</b>	<b>24,72%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	1.847,00	0,00	0,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		0,00	

322	Rashodi za materijal i energiju	3.762,41	3.083,66	81,96%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		2.390,46	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		693,20	
323	Rashodi za usluge	29.059,50	5.108,75	17,58%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		5.108,75	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.871,52	840,04	44,89%
3293	Reprezentacija		840,04	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>65.380,95</b>	<b>3.005,95</b>	<b>4,60%</b>
422	Postrojenja i oprema	65.380,95	3.005,95	4,60%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		3.005,95	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>Izvor: 52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>40.008,25</b>	<b>40.008,25</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>185,25</b>	<b>185,25</b>	<b>100,00%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
323	Rashodi za usluge	185,25	185,25	100,00%
3239	Ostale usluge		185,25	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>39.823,00</b>	<b>39.823,00</b>	<b>100,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	1.350,00	1.350,00	100,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.350,00	
423	Prijevozna sredstva	38.473,00	38.473,00	100,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		38.473,00	
<b>Program</b> <b>1003</b>	<b>POSJETITELJSKI CENTAR DRAVSKA PRIČA</b>	<b>47.050,00</b>	<b>16.613,19</b>	<b>35,31%</b>
<b>Akt. A100003</b>	<b>Hostel</b>	<b>38.800,00</b>	<b>14.006,03</b>	<b>36,10%</b>
I   3				
<b>Izvor: 31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>38.800,00</b>	<b>14.006,03</b>	<b>36,10%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>36.250,00</b>	<b>12.941,71</b>	<b>35,70%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	12.800,00	5.500,80	42,98%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		268,40	
3222	Materijal i sirovine		1.271,24	
3223	Energija		274,51	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.063,96	



3225	Sitni inventar i auto gume		622,69	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
323	Rashodi za usluge	18.100,00	6.292,66	34,77%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		75,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.526,42	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		250,00	
3234	Komunalne usluge		374,52	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		121,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1,66	
3239	Ostale usluge		943,56	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.350,00	1.148,25	21,46%
3293	Reprezentacija		794,47	
3295	Pristojbe i naknade		101,34	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		252,44	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.050,00</b>	<b>194,92</b>	<b>18,56%</b>
343	Ostali financijski rashodi	1.050,00	194,92	18,56%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		194,92	
3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.500,00</b>	<b>869,40</b>	<b>57,96%</b>
422	Postrojenja i oprema	1.500,00	869,40	57,96%
4221	Uredska oprema i namještaj		869,40	
<b>Akt. A100012</b>	<b>Suvenirnica</b>	<b>4.850,00</b>	<b>1.229,69</b>	<b>25,35%</b>
I     3				
<b>Izvor: 31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>4.850,00</b>	<b>1.229,69</b>	<b>25,35%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.850,00</b>	<b>1.229,69</b>	<b>25,35%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	4.850,00	1.229,69	25,35%
3222	Materijal i sirovine		1.229,69	
3223	Energija		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3234	Komunalne usluge		0,00	
<b>Akt. A100013</b>	<b>River bar</b>	<b>3.400,00</b>	<b>1.377,47</b>	<b>40,51%</b>
I     3				

<b>Izvor: 31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>3.400,00</b>	<b>1.377,47</b>	<b>40,51%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.400,00</b>	<b>1.377,47</b>	<b>40,51%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	3.400,00	1.377,47	40,51%
3222	Materijal i sirovine		1.377,47	
3223	Energija		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3234	Komunalne usluge		0,00	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,00	
<b>Program 1004</b>	<b>CENTAR ZA POSJETITELJE KRIŽNICA</b>	<b>61.478,69</b>	<b>20.727,67</b>	<b>33,72%</b>
<b>Akt. A100015</b>	<b>Centar za posjetitelje Križnica</b>	<b>61.478,69</b>	<b>20.727,67</b>	<b>33,72%</b>
11	3	5		
<b>Izvor: 11</b>	<b>Opći prihodi i primici-VPŽ</b>	<b>125,08</b>	<b>37,48</b>	<b>29,96%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>125,08</b>	<b>37,48</b>	<b>29,96%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge	125,08	37,48	29,96%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3234	Komunalne usluge		0,00	
3238	Računalne usluge		21,23	
3239	Ostale usluge		16,25	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>Izvor: 31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>29.275,61</b>	<b>4.476,33</b>	<b>15,29%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>27.775,61</b>	<b>4.476,33</b>	<b>16,12%</b>

322	Rashodi za materijal i energiju	10.750,00	1.000,24	9,30%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		119,11	
3222	Materijal i sirovine		881,13	
3223	Energija		0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
323	Rashodi za usluge	13.100,00	3.476,09	26,54%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		913,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		943,97	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		1.354,02	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		265,10	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.925,61	0,00	0,00%
3293	Reprezentacija		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
422	Postrojenja i oprema	1.500,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
<b>Izvor: 52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>32.078,00</b>	<b>16.213,86</b>	<b>50,55%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>29.957,40</b>	<b>15.107,18</b>	<b>50,43%</b>
311	Plaće (Bruto)	25.714,50	12.967,54	50,43%
3111	Plaće za redovan rad		12.967,54	
313	Doprinosi na plaće	4.242,90	2.139,64	50,43%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.139,64	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.120,60</b>	<b>1.106,68</b>	<b>52,19%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	2.120,60	1.106,68	52,19%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.106,68	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	

4124	Ostala prava		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
<b>UKUPNO</b>		<b>1.310.000,00</b>	<b>348.764,08</b>	<b>26,62%</b>

### III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. 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 2024. godinu iznose 1.026.347,05 €, a ostvareni su u iznosu 305.192,22 € što čini 29,74 % ostvarenih prihoda u prva dva kvartala 2024. godini u odnosu na planirane te 5,33 % manje ostvarenih prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvareni prihodi u prva dva kvartala 2024. godine osim redovnog poslovanja Javne ustanove, najvećim se dijelom odnose na realizaciju aktivnosti Planova upravljanja i projekta Ružičaste zločke financiranih iz nadležnog proračuna u 100 % iznosu te projekta LIFE RESTORE for MDD financiranog isto tako iz nadležnog proračuna ali u iznosu od 33,00 % dok se preostali postotak financira iz pomoći od institucija i tijela EU. Osim navedenih, ostvarene prihode povećava i doznaka refundacije plaće za čistačicu i pomoćnog tehničkog djelatnika Centra za posjetitelje Križnica, doznaka refundacije troškova nadzora u svrhu utvrđivanja zatečenog stanja u provođenju određenih ciljeva i mjera očuvanja ciljnih vrsta ptica u području ekološke mreže te ostvareni prihodi od prodane robe i pruženih usluga Centra za posjetitelje Križnica i Posjetiteljskog centra Dravska priča.

##### Ukupne prihode poslovanja obuhvaćaju:

1. *Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* - planirani prihodi iznose 184.021,44 €, a ostvareni su u iznosu od 15.738,77 € što čini 8,55 % ostvarenih prihoda u prva dva kvartala 2024. godine, odnosno 84,71 % manje ostvarenih prihoda u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.
  - Od ukupnih prihoda Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna:
    - Pomoći od izvanproračunskih korisnika državnog proračuna planirani su u iznosu od 123.823,00 €, a odnose se na doznake sredstava pomoći u sufinanciranju projekta zaštite i očuvanja biološke i krajobrazne raznolikosti „Zaštita i očuvanje bijele rode u 2024. godini“ KLASA:352-01/24-01/4; URBROJ:2189-70-02-24-7, doznake sredstava Fonda za zaštitu okoliša u sklopu projekta kontrole populacija prioritetnih invazivnih stranih vrsta „Ružičaste zločke“ KLASA:402-09/23-01/2; URBROJ: 2189-70-02-23-3 te doznake sredstava Fonda za zaštitu okoliša Izrada 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. U prva dva kvartala ove godine doznake sredstava pomoći od izvanproračunskih korisnika državnog proračuna nisu ostvarene. Razlog tomu, dostava je zahtjeva za isplatom sredstava Fonda za prvih 6 mjeseci provedbe projekta Ružičaste zločke početkom svibnja 2024. čija se doznaka očekuje u slijedećem kvartalu, dok se doznake sredstava za ostala dva projekta očekuju u posljednjem kvartalu ove godine i zadnjem kvartalu 2025. godine.

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan planirani su u iznosu od 47.825,60 €, a ostvareni su u iznosu od 15.738,77 € što čini 32,91 % ukupno ostvarenih prihoda u prva dva kvartala ove godine, dok je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareno 112,60 % više. Razlog tomu, doznake su refundacije troška plaće čistačice i pomoćnog tehničkog djelatnika za svih 6 mjeseci 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), te doznake 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) s Ministarstvom poljoprivrede.
  - Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava planirani su u iznosu od 12.372,84 € i u ovom izvještajnom razdoblju nemaju indeks ostvarenja. Razlog tomu realizacija je projektnih aktivnosti projekta Uređenje Turističko-rekreacijskog centra Jezero-Hercegovac-Ružica grad u slijedeća dva kvartala zbog čega se doznaka sredstava pomoći očekuju u zadnjem kvartalu ove godine te u prvom kvartalu slijedeće godine.
2. *Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija* - planirani su u iznosu od 76.325,61 €, a ostvareni su u iznosu od 19.050,92 € što čini 24,96 % ukupno ostvarenih prihoda u prva dva kvartala 2024. godine. Razlog ostvarenju prihoda od samo 24,96 % u odnosu na plan, otkazivanja je velikog broja organiziranih posjeta Centra za posjetitelje Križnica zbog otežanog ili potpuno onemogućenog rada uslijed visokog vodostaja rijeke Drave tijekom mjeseca ožujka, travnja, svibnja i lipnja, ali i zbog provedbe brojnih projektnih aktivnosti projekata LIFE RESTORE for MDD i Ružičaste zločke tijekom mjeseca svibnja u Posjetiteljskom centru Dravska priča, što je dovelo do smanjenog broja djelatnika za edukaciju i posjećivanje, a samim tim i do smanjene mogućnost realizacije posjeta zainteresiranih posjetitelja.
  3. *Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza* - ukupno planirani prihodi iznose 766.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 270.402,51 € što čini 35,30 % ukupno planiranih prihoda ostvarenih u prva dva kvartala ove godine. Ostvareni prihodi uz financiranje rashoda za redovno poslovanje Javne ustanove odnose se i na financiranje rashoda Planova upravljanja Ilove, Taložnica i 007 RPMD u 100 % iznosu te projektnih aktivnosti projekata Ružičaste zločke i LIFE RESTORE for MDD gdje se projekt Ružičaste zločke financira u 100 % iznosu dok se projekt LIFE RESTORE for MDD financira 33,00 % iz nadležnog proračuna, a ostatak iz pomoći od institucija i tijela EU.

Ukupno planirani rashodi poslovanja za 2024. godinu iznose 1.310.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 348.764,08 € i tako čine izvršenje od 26,62 % ukupno planiranih rashoda ostvarenih u prva dva kvartala 2024. godine, odnosno 37,22 % manje 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, provođenje aktivnosti Planova upravljanja te projektnih aktivnosti projekata LIFE RESTORE for MDD i Ružičaste zločke.

1. *Rashodi poslovanja* - rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 481.464,00 €, a ostvareni su u iznosu od 197.933,53 € što čini 41,11 % 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 367.384,54 €, a ostvareni su u iznosu od 151.777,37 € što čini 41,31 % ukupno planiranih rashoda za zaposlene ostvarenih u prva dva kvartala ove godine. Do povećanja rashoda za zaposlene došlo je zbog povećanja broja djelatnika, osnovice i koeficijenta za obračun plaće, neoporezivih naknada, potpora, nagradi i drugih primitaka sukladno Pravilniku o porezu na dohodak (NN br. 10/17, 143/23). Ostvareni rashodi odnose

se na: trošak prehrane radnicima do visine maksimalno neoporezivog iznosa (10.436,56 €), bonus za uspješan rad (2.350,00 €), Uskrsnice (5.950,00 €), naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj (1.316,44 € - oporezivo) te regresa za godišnji odmor (8.977,69 € - oporezivo).

- b. Materijalne rashode – planirani su u iznosu od 374.250,18 €, a ostvareni su u iznosu od 84.172,02 € i čine 22,49 % ukupno planiranih materijalnih rashoda ostvarenih u prva dva kvartala ove godine, a odnose se na: službena putovanja (5.087,40 €), naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život (12.730,73 €), stručno usavršavanje zaposlenika (240,00 €), uredski materijal i ostali materijalni rashodi (1.689,07 €), materijal i sirovine (4.759,53 €), energija (7.579,50 €), materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (5.454,42 €), sitan inventar i auto gume (791,19 €), službena, radna i zaštitna odjeća i obuća (693,20 €), usluge telefona, pošte i prijevoza (1.674,19 €), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (13.971,83 €), usluge promidžbe i informiranja (1.893,75 €), komunalne usluge (2.137,81 €), zakupnine i najamnine (2.811,60 €), zdravstvene i veterinarske usluge (121,50 €), intelektualne i osobne usluge (1,66 €), računalne usluge (2.045,15 €), ostale usluge (7.277,91 €), naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično (4.142,66 €), premije osiguranja (4.483,83 €), reprezentacija (3.690,15 €), članarine i norme (350,00 €), pristojbe i naknade (292,50 €) i ostali nespomenuti rashodi poslovanja (252,44 €). Drugim riječima, ostvareni rashodi poslovanja najvećim se dijelom odnose na povećanje troškova materijala i energije za redovno poslovanje Javne ustanove kroz režijske troškove, obnavljanje i bojanje vanjskih elemenata „Zelene učionice“, vodene učionice „Škola uz rijeku“ izrada kućica za ptice grabljivice, ali i zbog nabave alata, zaštitne opreme, folija za silažu i drvenih kolaca za obilježavanje IAS područja kroz projektne aktivnosti projekta Ružičaste zloćke, te provedbu projektnih aktivnosti projekta LIFE RESTORE for MDD i Planova upravljanja – Taložnice kroz sudjelovanje na radionicama, savjetovanjima, konferencijama i studijskim putovanjima.
- c. Financijske rashode – planirani su u iznosu od 1.050,00 €, a ostvareni su u iznosu od 194,92 € i čine tako 18,56 % ukupno planiranih financijskih rashoda. Nastali trošak odnosi se na proviziju 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 92,91 € 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 2024. godini“ KLASA:352-01/24-01/4; URBROJ:2189-70-02-24-7.
- e. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade - planirani su u iznosu od 407,09 € 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 2024. godini“ KLASA:352-01/24-01/4; URBROJ:2189-70-02-24-7.
2. *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* – planirani su u iznosu od 452.735,82 €, a ostvareni su u iznosu od 66.463,61 €, što čini 14,68 % ukupno planiranih rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Razlog tomu, ponovljen je postupak za nabavu hibridnog terenskog vozila za potrebe redovnog poslovanja Javne ustanove čija se realizacija očekuje u trećem kvartalu ove godine kao i nabava 2 električna Quada u sklopu projekta LIFE RESTORE for MDD, dok se realizacija aktivnosti u sklopu Izrade projektne – tehničke dokumentacije za zahvat restauracije područja ekološke mreže HR1000012 Taložnice Virovitičke šećerane KLASA:402-09/23-01/3; URBROJ:2189-70-02-24-3 očekuje do kraja 2025. godine.
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine dijele se na:
- a. Rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine – planirani su u iznosu od

83.750,00 € i u ovom izvještajnom razdoblju nemaju indeks ostvarenja jer se njihova potpuna realizacija očekuje do kraja 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 očekuje u zadnjem kvartalu 2025. godine

- b. Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – planirani su u iznosu od 334.477,89 €, a ostvareni su u iznosu od 66.463,61 € i čine ostvarenje od 19,87 %, ukupno planiranih rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. U prva dva kvartala 2024. godine nabavljen je uredski namještaj (ormari i stolice) za potrebe redovnog poslovanja Javne ustanove, alati i zaštitna oprema za mehaničko uklanjanje IAS-a, 2 Quada i 2 auto prikolice kroz projekt Ružičaste zloćke te mobilna aplikacija proširene stvarnosti (AR) za potrebe unapređenja edukacije i posjećivanja kroz Plan upravljanja 007.
- c. Rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – planirani su u iznosu od 34.507,93 € i u ovom izvještajnom razdoblju nemaju indeks ostvarenje jer se njihova realizacija očekuje u sljedeća dva kvartala, a odnosi se na realizaciju projektnih aktivnosti projekta Drava Life.

Sumarno, ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 305.192,22 €, a ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 348.764,08 € što čini manjak prihoda i primitaka u iznosu od 43.571,86 €. Manjak nastao između prihoda i rashoda na kraju izvještajnog razdoblja odnosi se na troškove poslovanja nastale zaključno s 30.06.2024. godine. Iznos od 20.081,92 € pokriti će se iz raspoloživih sredstava prethodne godine, dok će se iznos od 23.489,94 € podmiriti u sljedećem proračunskom razdoblju.

## **Članak 2.**

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

Financijskim planom utvrđena je razlika nedostajućih sredstava za pokriće tekućih rashoda u iznosu od 283.652,95 €.

Rashodi pokriveni raspoloživim sredstvima iz prethodne godine iz izvora 524 odnose se na pokriće nabave hibridnog terenskog vozila u iznosu od 62.500,00 € te projektnih aktivnosti projekata LIFE RESTORE for MDD u iznosu od 116.751,09 €, Uređenje Turističko-rekreacijskog centra „Jezero-Hercegovac-Ružica grad“ u iznosu od 92.605,24 € i Drava Life-a u iznosu od 11.796,62 €. Prenesenim viškom iz prethodne godine u prva dva kvartala ove godine pokriveno je 20.081,92 € rashoda nastalih kroz projekt LIFE RESTORE for MDD za troškove plaća, dnevnica, režija te organizaciju 4. Winter Wetland Bike Tour.

Drugim riječima, raspoloživa sredstva prenesena iz prethodne godine iz izvora 524 za pokriće rashoda poslovanja u prva dva kvartala ove godine ostvarena su 7,08 % u odnosu na planirano financijskim planom, a odnose se na program 1002 i aktivnost T100016.



## IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

### Članak 1.

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Javna ustanova u prva dva kvartala 2024. 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

Javna ustanova u prva dva kvartala 2024. godine nije imala dana jamstva kao niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

KLASA: 400-04/24-01/1  
URBROJ: 2189-70-02-24-1  
U Noskovicima, 24. srpnja 2024. godine

Ravnateljica  
Tatjana Arnold Sabo, dipl. ing. polj.

