**078 Ministarstvo zaštite okoliša i zelene tranzicije
07810 Nacionalni parkovi i parkovi prirode
26539 Javna ustanova »Park prirode Žumberak - Samoborsko gorje«**

Napomena: do 16.5.2024. godine Javna Ustanova "Park prirode Žumberak-Samoborsko gorje" izvršavala je svoj plan unutar šifre glave 07715, odnosno unutar šifre razdjela 077.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

**PRIHODI I PRIMICI**

**Izvještaj o ostvarenju prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji**

U 2024. godini Javna ustanova »Park prirode Žumberak - Samoborsko gorje« ima planiranih prihoda u iznosu 750.033,00 EUR. Ukupni prihodi ostvareni u prvom polugodištu 2024. iznose 339.656,42 EUR

Navedeni prihodi odnose se na:
- Agencija za mobilnost i programe EU - volonterski program 2023. g. - 5.087,08 EUR
- kamate na depozite po viđenju – 2,96 EUR
- ulaznice, prihod od prodaje robe i pruženih usluga - 26.356,47 EUR
- MINGOR - prihod za financiranje rashoda poslovanja – 254.442,26 EUR

- donacija Hospira Zagreb doo – 52.567,00 EUR
- kompenzacija ulaganja i najma objekata – 400,65 EUR

- prodaja 10 električnih bicikala – 800,00 EUR

**Izvještaj o ostvarenju prihoda prema izvorima financiranja**

Prema izvorima financiranja od ukupno ostvarenih prihoda u iznosu 339.656,42 EUR najviše prihoda odnosi se na prihode ostvarene iz izvora **11 Opći prihodi i primici** iz državnog proračuna.Planirano je 517.745,00 EUR za upravljanje i administraciju te zaštitu prirode, a ostvareno je prihoda u iznosu od 254.442,26 EUR.

Izvor **31 Vlastiti prihodi**, sadrži prihode ostvarene obavljanjem poslova na tržištu i to prihode od prodaje suvenira, te prihodi od pruženih usluga na lokacijama parka koji su u 2024. planirani u iznosu 40.000,00 EUR, a ostvareno je 25.212,43 EUR.

Izvor **43 Ostali prihodi za posebne namjene** odnosi se na prihod od ulaganje u objekte u najmu, te ulaznice, a planirani su u iznosu od 9.060,00 EUR dok je ostvarenje 1.547,65 EUR.

Izvor **52 Ostale pomoći** uključuju Zajednička sredstva parkova, volonterski program te održavanje posjetiteljske infrastrukture (FZOEU), a planirane su u ukupnom iznosu 183.228,00 EUR. Iz ovoga izvora ukupno je ostvareno 5.087,08 EUR za volonterski program 2023.g.

Izvor **61 Donacije** uključuje donaciju primljenu od Hospira Zagreb doo za zaštitu prirode u iznosu od 52.567,00 EUR.

Izvor **71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** u iznosu od 800,00 EUR od prodanih 10 komada električnih bicikala.

**RASHODI I IZDACI**

**Izvještaj o ostvarenju rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji**

U 2024. Javna ustanova »Park prirode Žumberak - Samoborsko gorje« ima planirano rashoda u iznosu 750.033,00 EUR. Ukupni rashodi ostvareni u prvom polugodištu 2024. iznose 292.094,11 EUR.

Rashodi za zaposlene imaju ostvarenje od 54,69 % u odnosu na godišnji plan.

Materijalni rashodi imaju ostvarenje od 22,54 % u odnosu na godišnji plan-očekuje se realizacija projekata u drugoj polovici godine.

Financijski rashodi imaju ostvarenje od 50,00 % u odnosu na godišnji plan.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine imaju ostvarenje od 105,48 % u odnosu na godišnji plan.

**Izvještaj o ostvarenju rashoda prema izvorima financiranja**

Prema izvorima financiranja od ukupno ostvarenih rashoda u iznosu 292.094,11 EUR ili 49,14 % godišnjeg plana, najviše rashoda odnosi se na rashode ostvarene iz izvora **11 Opći prihodi i primici** kojima su financirani rashodi poslovanja i to troškovi zaposlenih i troškovi redovnog poslovanja. Iz navedenog izvora financirani su rashodi u iznosu 254.442,26 EUR ili 49,14 % godišnjeg plana.

Rashodi financirani iz izvora **31 Vlastiti prihodi** bilježe izvršenje u iznosu 27.943,69 EUR ili 69,86 % godišnjeg plana i odnose se na plaće djelatnika na vlastitim prihodima.

Rashodi financirani iz izvora **43 Ostali prihodi za posebne namjene**, bilježe izvršenje u iznosu 402,08 EUR ili 4,44 % godišnjeg plana. Očekuje se kompenzacija ulaganja i najma.

Rashodi financirani iz izvora **52 Ostale pomoći**, bilježe izvršenje u iznosu 5.087,08 EUR ili 2,78 %, a odnose se na rashode volonterskog programa.

Rashodi financirani iz izvora **61 Donacije**, bilježe izvršenje u iznosu 4.219,00 EUR , a odnose se na donaciju primljenu od Hospira Zagreb.

**Izvještaj o ostvarenju rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **IZVRŠENJE 1.-6.2023.** | **IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.\*** | **TEKUĆI PLAN 2024.\*** | **IZVRŠENJE 1.-6.2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **UKUPNO RASHODI** | **187.769,05** | **750,033,00** | **750.033,00** | **292.094,11** | 155,56 | 38,94 |
| 05 Zaštita okoliša | 187.769,05 | 750.033,00 | 750.033,00 | 292.094,11 | 155,56 | 38,94 |
| 054 Zaštita bioraznolikosti krajolika | 187.769,05 | 750.033,00 | 750.033,00 | 292.094,11 | 155,56 | 38,94 |

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su izvršeni u kategoriji zaštite bioraznolikosti i krajolika.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE

Iz prethodne godine prenesena su sredstva u iznosu 3.566,59 EUR, a odnose se od neutrošene prihode od pruženih usluga iz izvora 31.