

Ured ravnatelja
KLASA:400-01/22-01/06
URBROJ:2125-1-18-01-22-9

U Gospiću, 08.07.2022. godine

Predmet: Bilješke uz financijski izvještaj za razdoblje 1.1. – 30.06.2022. godine

Osnovni podaci

Parkom prirode „Velebit“ upravlja Javna ustanova, koja svoju djelatnost obavlja u tri ureda; u Gospiću (sjedište Ustanove), Krasnu i u Gračacu u Centru izvrsnosti Cerovačke špilje.

Prema Statutu Javne ustanove Park prirode „Velebit“, tijela Javne ustanove su: Upravno vijeće, ravnatelj i stručni voditelj. Djelokrug zaštite prirode i sve djelatnosti vezane za upravljanje zaštićenim područjima u nadležnosti su Ministarstva zaštite okoliša i energetike, u okviru kojeg je ustrojena Uprava za zaštitu prirode.

Osim redovne djelatnosti Javna ustanova Park prirode „Velebit“ provodi projekt sufinanciran sredstvima pomoći iz EU Centar izvrsnosti Cerovačke špilje – održivo upravljanje krškim podzemljem.

Javna ustanova na dan 30.06.2022. godine ima 25 djelatnika, od kojih je 17 djelatnika koji se financiraju iz Državnog proračuna i 8 djelatnika koji se financiraju iz vlastitih sredstava.

Od 17 djelatnika koji se financiraju iz Državnog proračuna 14 ima stalni radni odnos na neodređeno, a 3 djelatnik zaposlena su na određeno i zamjena su za dvije djelatnice na rodiljnom dopustu i jednog djelatnika na roditeljskom dopustu koji se financiraju na teret HZZO-a.

Od 8 djelatnika koji se financiraju iz vlastitih sredstva 3 djelatnika zaposlena su na neodređeno i 5 djelatnika na određeno.

Bilješke uz PR-RAS

1. Prihodi poslovanja

U izvještajnom razdoblju Javna ustanova Park prirode Velebit ostvarila je ukupne prihode u iznosu od **13.461.302,01** kn i to kako slijedi:

1.1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (konto 63) u iznosu od 11.691.878,25 kn i to:

- 1.415.099,93 kn (konto 6323) Tekućih pomoći od institucija i tijela EU - Europskog fonda za regionalni razvoj za Projekt Centar izvrsnosti Cerovačke

špilje

- 7.732.481,45 kn (konto 6324) Kapitalnih pomoći od institucija i tijela EU za projekt "Centar izvrsnosti Cerovačke špilje"
- 10.736,96 kn (konto 6341) Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika FZOEU – projekt Palastik free
- 1.508.114,16 kn (konto 6342) Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika FZOEU - 15% odobrenih sredstava po ZNS-u za Projekt Centar izvrsnosti Cerovačke špilje
- 115.000 kn (konto 6391) Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna - Prihod iz Zajedničkih sredstava nacionalnih parkova i parkova prirode
- 910.445,75 (konto 6392) Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna - Prihod iz Zajedničkih sredstava nacionalnih parkova i parkova prirode-korekcija nabave opreme za Cerovačke špilje

1.2. 6,47 kn (konto 6413) od kamata za sredstva po viđenju

1.3. 100.288,00 kn (konto 6526) Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od prodaje ulaznica u uvali Zavratnica te ulaznica za turistička vođenja u parku prirode.

1.4. 84.105,19 kn (konto 66) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga sastoje se od naknada ostvarenih temeljem sklopljenih Ugovora za koncesijska odobrenja (konto 6615) u iznosu od 81.200 kn, te prihodi od prodaje suvenira (konto 6614) u iznosu od 2.905,19 kn.

1.5. 1.531.558,96 kn (konto 67) Prihodi iz nadležnog proračuna izvor 11 i 12 i to

- 648.696,00 kn Prihodi za financiranje rashoda poslovanja
- 15.000,00 kn Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (konto 6712)
- 780.402,37 kn za Prihodi za financiranje plaća, doprinosa i prijevoza
- 34.132,21 kn za Prihodi za financiranje ostalih rashoda za zaposlene
- 53.328,38 kn Sredstva učešća za pomoći izvor 12 (konto 6711)

1.6. 53.465,14 kn Ostali prihodi (konto 683) odnose se na refundaciju troškova potrošnje električne energije dobavljača Ing-grad izvođača radova na Projekt Centar izvrsnosti Cerovačke špilje

2. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja (konto 3) u iznosu **3.076.436,85 kn** sastoje se od:

2.1. Rashoda za zaposlene (konto 31) u iznosu od 1.030.128,47 kn utrošenih na plaće, doprinose i materijalna prava djelatnika Ustanove financiranih sredstvima proračuna RH te djelatnika financiranih iz vlastitih prihoda. Rashodi su veći u odnosu na prošlu godinu radi povećanja osnovice za obračun plaće i zapošljavanja djelatnika u Cerovačkim špiljama.

2.2. Materijalnih rashoda (konto 32) u iznosu od 1.470.427,57 kn.

- Rashodi za i materijal i energiju (konto 322) znatno veći je u odnosu na prošlu godinu i to
 - zbog rashoda za energiju (konto 3223) nastali u novo otvorenom „Centru izvrsnosti Cerovačke špilje“ te velikom povećanju cijene električne

- energije, goriva i plina.
 - zbog rashoda za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (konto 3224) nastali prilikom uređenja uvale Zavrtnica te,
 - zbog rashoda za sitni inventar i auto gume (konto 3225) nastalih radi nabave sitnog inventara za „Centar izvrsnosti Cerovačke špilje“
 - Rashodi za ostale usluge (konto 323pri9) znatno su veći u odnosu na prošlu godinu zbog projekta nepredviđenih rashoda nastalih za priključenje električne energije kroz projekt „Centar izvrsnosti Cerovačke špilje“ u iznosu od 58.560,00 kn
 - Rashodi za reprezentaciju (konto 3293) znatno su veći u odnosu na prošlu godinu radi otvorenja „Centra izvrsnosti Cerovačke špilje“.
- 2.3. Financijskih rashoda (konto 34) u iznosu od 3.721,52 kn
- 2.4. Pomoći dane unutar općeg proračuna (konto 36) u iznosu 199.929,01 kn koje se odnose na tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (konto 3681) i znatno su veće u odnosu na prošlu godinu radi rashoda nastalih u provođenju projekta „Centar izvrsnosti Cerovačke špilje“ nastalih od strane partnera na projektu Zadarske Županije.
- 2.5. Ostalih rashoda (konto 38) u iznosu od 372.230,28 kn koji su također znatno veći u odnosu na prethodnu godinu jer se odnose na tekuće donacije iz EU sredstava (konto 3811 i 3813) vezano uz projekt „Centar izvrsnosti Cerovačke špilje“ za rashode partnera Zagrebački speleološki savez.

3. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Ukupno iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine (konto 4) iznose **12.781.841,92 kn** odnose se na građevinske radove vezano uz projekt „Centar izvrsnosti Cerovačke špilje“ (konto 4214) u iznosu 9.267.088,98 kn, te rashode za ostatak isporuke uređaja, opreme, uredske opreme i namještaja, licenci te poslovnih objekata kroz projekt „Centar izvrsnosti Cerovačke špilje“.

Bilješke uz Obveze

Stanje obveza na dan 30.06.2022. godine iznosi 10.369.977,92 kn i odnosi se na dospjele obveze u iznosu 6.595.839,34 kn i odnose se obveze projekta Centar izvrsnosti Cerovačke špilje koje zbog nedostatka sredstava ne možemo uplatiti do odobrenja ZNS-a i uplate sredstava od institucija i tijela EU (SAFU) i izvanproračunkog korisnika Državnog proračuna (FZOEU) nedospjele obveze u iznosu 3.774.138,58 kn koje čine:

- plaće i putni troškovi za zaposlene 6/2022 – 214.534,23 kn
- redovni materijalni rashodi za 06/2022 – 184.258,27 kn
- obveze za nabavu nefinancijske imovine 3.375.346,08 kn

Bilješka uz ostvareni rezultat

Javna ustanova Park prirode Velebit u ovom izvještajnom razdoblju ostvarila je manjak prihoda u iznosu 2.396.976,76 kn što uz preneseni manjak iz prethodne godine u iznosu od 6.571.907,83 kn daje ukupni manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 8.968.884,59 kn.

Iskazani manjak posljedica je provođenja projekta "Centar izvrsnosti Cerovačke špilje" jer dio nastalih rashoda do kraja izvještajnog razdoblja nije odobren od strane SAFU te nisu isplaćena sredstva i to:

- ZNS br.22 (odobren 17.lipnja 2022) u ukupnom iznosu 4.442.314,28 kn
- ZNS br.23 predan za dio rashoda u iznosu od 3.747.435,52 kn, a preostali nastali rashodi predati će se u završnom ZNS-u .

Po navedenim ZNS-ovima za rashode koji budu odobreni očekuje se prihod od pomoći EU 85% i ostalih i 15% od FZOEU a neodobreni rashodi financirati će se iz vlastitih sredstava i iz Zajedničkih sredstava parkova Hrvatske.

Ravnatelj

Mario Šaban, struč.spec.ing./sec, struč.spec.oec

