



BILJEŠKE UZ
1. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG
KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA JAVNE USTANOVE PARK
PRIRODE PAPUK ZA 2024. GODINU (REBALANS I)

Na temelju dopisa Ministarstva financija u kojem se traže podaci potrebni za izradu Izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2024. godinu, čiji je sastavni dio i Finacijski plan Javne ustanove Park prirode Papuk, pripremljen je Prijedlog 1. izmjene i dopune finacijskog plana proračunskog korisnika državnog proračuna Javne ustanove Park prirode Papuk koji je usvojen 29. kolovoza 2024. godine.

Na sjednici Hrvatskog sabora 25. listopada 2024. godine donesena je Odluka o proglašenju izmjena i dopuna državnog proračuna Republike Hrvatske za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu (Odluka je stupila na snagu dana 30.10.2024. godine), a sastavni dio Državnog proračuna je i Finacijski plan Javne ustanove Park prirode Papuk koji je tada usvojen i od strane Hrvatskog sabora.

Predlaže se ukupno povećanje finacijskog plana za 397.533 EUR te bi novi plan Javne ustanove Park prirode Papuk za 2024. godinu nakon povećanja iznosio 1.364.156 EUR.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Usklađuje se donos sredstava sa stvarnim donosom iz prethodne godine. Ukupni donos sredstava iz prethodne godine 18.272 EUR

Unutar Izvora 31 Vlastiti prihodi, početno su planirani prijenosi sredstava iz prethodnih u sljedeće godine i to u iznosu 2.389 EUR. Stvarni donos iz 2023. godine iznosi 121 EUR, a odnosi se na neutrošene prihode od pruženih usluga (prihodi vezane uz usluge Geo info centra u Voćinu, u Park šumi Jankovac, Kući Panonskog mora, Adrenalinskom parku te kamp odmorštu Duboka u Velikoj).

Unutar Izvora 43 Ostali prihodi za posebne namjene, početno su planirani prijenosi sredstava iz prethodnih u sljedeće godine i to u iznosu 2.654 EUR-a. Stvarni donos iz 2023. godine iznosi 16.865 EUR, a odnose se na neutrošene prihode od prodaje ulaznica za atrakcije Parka koji se namjeravaju utrošiti za materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja vezano uz održavanje lokacija na kojima se naplaćuje ulaz.

Unutar Izvora 52 Ostale pomoći nije bilo planiranih donosa kod izrade plana za 2024. godinu. Stvarni donos iz 2023. godine iznos 1.286 EUR i odnosi se na pomoći ostvarene od HZZ-a za mjeru stalni sezonac.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

U 2024. godini Park priode Papuk ima planirano prihoda u iznosu 966.623 EUR te se ovim izmjenama predlaže povećanje prihoda za 395.261 EUR budući je veće ostvarenje od prethodnog plana.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna bilježe ostvarenje veće od početnog plana budući je ostvarena Pomoć od Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za projekt koji je realiziran u 2023. godini, 8.5.2. Uspostava biciklističke poučne staze s rekreativnim elementima Jankovac-Slatinski Drenovac za prihode te se predlaže povećanje za 95.904 EUR. Prihodi od imovine odnose se na prihod od kamata na sredstva koja se nalaze na poslovnom računu Parka i nominalno su veći u odnosu na plan te se predlaže povećanje za 7 EUR. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada odnose se na prihode od prodaje ulaznica i prihode od osiguranja, budući su veći od plana predlaže se povećanje za 59.000 EUR. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija odnose se na prihode od prodaje suvenira i ostalih pruženih usluga kao što su prihodi za koncesijska odobrenja, iznajmljivanja bicikala, ugostiteljske usluge i sl. te se radi izvršenja predlaže povećanje za 25.170 EUR. Prihodi iz nadležnog proračuna predlaže se povećanje za 215.180 EUR zbog potreba za podmirenja troškova plaća i ostalih troškova zaposlenih.

RASHODI I IZDACI

Rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

U 2024. godini Park priode Papuk ima planirano rashoda u iznosu 966.623 EUR te se ovim izmjenama predlaže povećanje rashoda za 397.533 EUR.

Od toga rashodi poslovanja povećavaju se za 318.124 EUR dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećavaju za 79.409 EUR.

Kod rashoda poslovanja najveće povećanje (234.846 EUR) je financiranje rashoda za zaposlene budući je u 2024. godini došlo do povećanja ove vrste rashoda. Stupanjem na snagu nove Uredbu o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama koja je stupila na snagu 01. ožujka 2024. godine, došlo je do povećanja koeficijenata, a sukladno tome i do većih izdataka za rashode zaposlenih. Također od 01. ožujka 2024. godine na snagu je stupio i novi Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim

službama kojim su povećane naknade i nagrade za zaposlene (npr. uvođenje nagrade za uskršnje blagdane). Budući da su sredstva za rashode zaposlenih za 2024. godinu početno planirana na temelju tada važećih propisa (tada propisanih koeficijenata i visine naknade/nagrade), sada se javlja potreba za dodatnim sredstvima.

Materijalni rashodi imaju povećanje za 82.447 EUR zbog većih rashoda za tekuće i investicijsko održavanje (troškovi održavanja Geo info centra) te se predlaže povećanje financijskih rashoda za 831 EUR (veći troškovi banke).

Za rashode za nabavu nefinancijske imovine predlaže se ukupno povećanje plana za 79.409 EUR.

Rashodi prema izvorima financiranja

Planira se povećanje rashoda po izvorima:

Izvor 11 Opći prihodi i primici, prihodi ostvareni iz državnog proračuna u 2024. godini planira se povećanje za 215.180 EUR. Dodatna sredstva iz izvora 11 potrebna su za financiranje rashoda za zaposlene budući je u 2024. godini došlo do povećanja ove vrste rashoda. Na temelju Zakona o plaćama u državnoj službi i javnim službama («Narodne novine», broj 155/23.), Vlada Republike Hrvatske je na sjednici održanoj 22. veljače 2024. donijela novu Uredbu o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama koja je stupila na snagu 01. ožujka 2024. godine. Stupanjem na snagu nove Uredbe došlo je do povećanja koeficijenata, a sukladno tome i do većih izdataka za rashode zaposlenih. Također od 01. ožujka 2024. godine na snagu je stupio i novi Temeljni kolektivni ugovor za zaposlenike u javnim službama kojim su povećane naknade i nagrade za zaposlene (npr. uvođenje nagrade za uskršnje blagdane). Budući da su sredstva za rashode zaposlenih za 2024. godinu početno planirana na temelju tada važećih propisa (tada propisanih koeficijenata i visine naknade/nagrade), sada se javlja potreba za dodatnim sredstvima iz izvora 11 kako bi se mogli podmiriti svi rashodi za zaposlene u 2024. godini.

Izvor 31 Vlastiti prihodi predlaže se povećanje rashoda za 23.130 EUR budući su veći troškovi za rashode zaposlenih te materijalne rashode.

Izvor 43 Ostali prihodi za posebne namjene, predlaže se povećanje rashoda za 59.865 EUR zbog većih materijalnih rashoda i rashoda za zaposlene.

Izvor 52 Ostale pomoći i darovnice, predlaže se povećanje rashoda za 97.190 EUR zbog većih materijalnih rashoda i rashoda za nabavu dugotrajne imovine.

Izvor 61 Donacije, odnose se na tekuće donacije dobivene od trgovačkih društava te je potrebno povećati iznos plana za 2.168 EUR budući je ostvarenje veće u odnosu na plan, a odnosi se na donaciju Hrvatske lutrije d.o.o. za financiranje projekta »Sadnja tisuću sadnica tise«.