



TELAŠĆICA
Park prirode
Nature park

JAVNA USTANOVA 'PARK PRIRODE TELAŠĆICA'

T +385 23 377 096

F +385 23 377 096

E telascica@telascica.hr

w www.telascica.hr

A Sali IV 2, 23281 Sali

IBAN HR2524070001100038870

OIB 39112943608

IZVJEŠĆE

O OSTVARIVANJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2016. GODINU

KLASA: 023/01-17-02/02

URBROJ: 2198-1-93-07/01-17-6

Sali, 27. 02. 2017. godine

I/ FIZIČKI POKAZATELJI

U 2016. godini Javna ustanova „Park prirode Telaščica“ (u daljnjem tekstu JU) poslovala je u specifičnim uvjetima. Zbog održavanja izbora u RH nije na vrijeme imenovano novo Upravno vijeće Ustanove, pa pojedine aktivnosti, a važne za pripremu sezone nisu mogle biti izvršene na vrijeme (npr. raspisivanje natječaja za javnu nabavu i prijem sezonskih djelatnika za djelatnosti ugostiteljstva). Također se kasnilo sa donošenjem plana prihoda iz Državnog proračuna, pa je Javna ustanova morala angažirati vlastita sredstva za tekuće potrebe, umjesto za projekte. JU je u 2016.g. u prva tri mjeseca poslovala po privremenom financijskom planu, nakon čega je usvojen redovni plan, čiji je rebalans donesen 19.12.2016. Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost je također kasnio četiri mjeseca sa uplatom sredstava za nabavu ekomobila, što je Ustanova privremeno morala financirati iz vlastitih prihoda. Tek u prosincu 2016.g. Državni proračun je nakon svojih rebalansa financirao tekuće potrebe. Također promjenom izračuna uplate sredstava boravišne pristojbe Ustanova je dobila značajno manje sredstava po toj osnovi u odnosu na prethodne godine. Sve ovo dovelo je do slijedećih rezultata.

STATISTIKA ULAZA POSJETIOCA OD 01.01.2016. DO 31.12.2016.G.

(Usporedba s istim razdobljem 2015.g.)

Rb	OPIS	01.01. - 31.12. 2016.	01.01. - 31.12. 2015.	Index 3:4
1	2	3	4	5
1	Organizirani posjetioци s ugovorom	66.432	69.179	96
2	Organizirani posjetioци ekскurzije	1.009	688	147
3	Individualni posjetioци Nautičari	29.979	31.104	97
4	Individualni posjetioци ulaz Dolac	15.870	13.170	121
5	Individualni posjetioци u kućama za odmor	1.125	1.058	107
	UKUPNO	114.408	115.199	100

Iz gornje tablice vidi se da je u ukupnom broju posjetitelja JU ostvarila na nivou 2015. godine. Kad se analiziraju pojedine stavke primjećuje se da je došlo do pada kod organiziranih posjetioца s ugovorima, što se odnosi na izletnike koji dolaze sa brodarima, te kod individualnih posjetioца nautičara. Dijelom je do toga došlo zbog vremenskih uvjeta koji su bili nepovoljni dio sezone.

Napomena : svi daljnji podaci obrađeni su bez PDV-a, a navedeni su u kunama i lipama

II / PRIHODI

Tabelarni prikaz ostvarenih prihoda u odnosu na rebalansirani plan za 2016.g.

Rd. br.	Opis	Rebalansirani plan za 2016.	Ostvareno 01.01.31.12.2016.	Index (4:5)
	1	2	3	4
1	Prihodi iz državnog proračuna	1.071.584,00	1.275.726,43	119
2	Vlastiti prihodi - prihodi posebne namjene	3.777.980,00	3.886.673,16	103
	-prihodi od ulaznica	3.500.000,00	3.544.943,16	102
	-prihodi od boravišne pristojbe	277.980,00	341.730,00	123
3	Ostali vlastiti prihodi	1.000.000,00	1.118.433,07	112
4	Prihodi od prodaje imovine	248.636,00	248.636,00	100
5	Ostale pomoći	1.200.173,00	953.886,67	80
	- FZOEU	923.738,00	942.832,26	102
	- UNDP-PARCS projekt	196.435,00	11.054,41	6
	- Sea Med projekt	80.000,00	0	
UKUPNO PRIHODI TEKUĆE GODINE		7.298.373,00	7.483.355,33	103

Javna ustanova je izvršila rebalans plana pa se svi indeksi računaju u odnosu na rebalansirani plan.

OBRAZLOŽENJE PRIHODA:

1. Prihodi iz Državnog proračuna ostvareni su u iznosu od 1.275.726,43 Kn što je više od planiranog, odnosno indeks 119. Ovi prihodi odnose se isključivo za financiranje troškova djelatnika. Do razlike između planiranih prihoda i ostvarenih došlo je zbog toga, jer je Državni proračun dostavio dio sredstava 22.12.2016.g. a JU nije bilo poznato da će ih dostaviti.

2. Vlastiti prihodi posebne namjene ostvareni su indeksom 103 i to:

- Prihodi od naplate ulaznica preko žiro računa 1.243.566,92 kn
 - Prihodi od naplate ulaznica u gotovini 2.301.376,24 kn
 - Prihodi od naplate boravišne pristojbe 341.730,00 kn
- UKUPNO 3.886.673,16 kn

3. Vlastiti prihodi od drugih djelatnosti ostvareni su indeksom 112 a čine ih:

• Prihodi kamate po viđenju	1.400,09 kn
• Prihodi od tečajnih razlika	3.321,20 kn
• Prihodi odobrenja (koncesije)	767,18 kn
• Prihodi za naplaćene račune iz ranijih godina	87.871,40 kn
• Prihodi od lova	94.785,00 kn
• Prihodi iz ugostiteljstva	900.540,08 kn
• Prihodi od vožnje	15.462,00 kn
• Prihodi od prodaje suvenira	3.693,80 kn
• <u>Ostali prihodi</u>	<u>10.592,32 kn</u>
UKUPNO	1.118.433,07 kn

Od ovih prihoda najznačajniji su prihodi od ugostiteljstva koji su ostvareni ispod svih planiranja, jer se zbog nemogućnosti raspisivanja natječaja za javnu nabavu i za prijem djelatnika startalo sa zakašnjenjem, a i bila je stalna prisutnost nedostatka kvalitetnog kadra.

Prihodi od vožnje nisu bili ni planirani ,a ostvareni su nakon nabave vozila.

Prihodi od prodaje suvenira nisu bili planirani a ostvareni su pri kraju sezone , kao probna nova djelatnost. Ostali prihodi odnose se na prihode po sudskim rješenjima i prihode iz poticaja.

4. Iz drugih fondova naplaćeno je 953.886,67 kn i to :

• Iz Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	942.832,26 kn
• <u>Iz UNDP/PARCS projekt</u>	<u>11.054,41 kn</u>
UKUPNO	953.886,67 kn

5. JU nije u 2016.g. koristila zajmove/ kredite.

III/ RASHODI

Tabelarni prikaz ostvarenih rashoda u odnosu na rebalansirani plan za 2016.g.

Konto	OPIS	Planirano rebalans u 2016. godini	Ostvareno u 2016. godini	Index
1	2	3	4	5
31	Rashodi za zaposlene	3.156.553,00	3.204.898,91	102
31111	Plaće za zaposlene	2.641.354,00	2.641.353,92	100
3121	Ostali rashodi za zaposlene	67.840,00	115.749,99	171
3132	Doprinosi zdravstveno osiguranje	403.273,00	403.708,75	101
3133	Doprinos za zapošljavanje	44.086,00	44.086,25	100
32	Materijalni rashodi	3.436.674,00	3.210.539,08	94
3211	Službena putovanja	120.000,00	120.521,32	101
3212	Naknade za prijevoz na posao	5.000,00	2.378,10	48
3213	Stručno usavršavanje zaposlenih	50.000,00	45.719,25	91
3221	Uredski materijal	120.000,00	85.817,99	72
3222	Materijal za ugostiteljstvo, prodaja	749.674,00	706.521,23	95
3223	Energija	320.000,00	274.979,14	86
3225	Materijal i dijelovi tekućeg održavanja	250.000,00	202.057,46	81
3225	Sitni inventar, auto-gume	30.000,00	24.397,16	82
32271	Službena i radna odjeća	50.000,00	43.784,73	88
3231	Usluge telefona, pošte, prijevoza	75.000,00	67.282,21	90
3232	Usluge tekućeg i investicijsko održavanja	130.000,00	121.077,30	94
3233	Usluge promidžbe i informiranja	250.000,00	219.295,56	88
3234	Komunalne usluge	250.000,00	238.629,35	96
3235	Zakupnine i najamnine	139.000,00	149.859,86	108
3236	Zdravstvene usluge	30.000,00	30.275,34	101
3237	Intelektualne i osobne usluge	600.000,00	627.877,14	105
3238	Računalne usluge	50.000,00	54.169,50	109
3239	Posebne usluge	25.000,00	23.047,07	93
3291	Naknade za rad pred.i izvršnih tijela	70.000,00	68.708,64	99
3292	Premije osiguranja	100.000,00	84.786,39	85
3293	Reprezentacija	15.000,00	14.815,11	99

3294	Članarine	3.000,00	860,00	29
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.000,00	3679,23	74
34	Financijski rashodi	75.500,00	34.670,92	47
3431	Bankarske usluge i usluge plat. prom.	20.000,00	20.130,82	101
3432	Negativne tečajne razlike	500,00	134,73	27
3832	Kazne penali i sl.	15.000,00	14.405,37	96
3434	Ostali nespomenuti fin rashodi	10.000,00	0	0
35231	Poticaji očuvanja autohtonih sorti	30.000,00	0	0
3	UKUPNO POSLOVNI RASHODI (klasa 3)	6.668.727,00	6.450.108,91	97
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	1.698.753,00	1.299.894,37	77
421	Građevinski objekti	371.580,00	144.780,00	39
42139	Izgradnja i održavanje protupožarnih puteva	100.000,00	0	0
421240	Posjetiteljski centar Grpašćak	136.580,00	136.580,00	100
42146	Edukativno dječje igralište	10.000,00	0	0
421490	Zaštitna ograda strmci	20.000,00	0	0
421493	Rekonstrukcija uvale Mir	105.000,00	0	0
427194	Podmorska staza	0	8.200,00	
422	Postrojenja i oprema	205.000,00	130.536,10	64
4221	Računalna oprema	35.000,00	16.756,15	48
42229	Komunikacijska oprema	20.000,00	18.920,00	95
4223	Solarni sustav	35.000,00	26.576,38	76
42239	Ostala oprema za održavanje	30.000,00	8.079,20	27
42233	Oprema za protupožarnu zaštitu	20.000,00	6.016,00	30
42273	Oprema za ugostiteljski objekt	65.000,00	54.188,37	84
423	Prijevozna sredstva	1.042.173,00	982.172,07	95
4231	Prijevozna sredstva u cest. prom.	982.173,00	982.172,07	100
42331	Prijevozna sredstva u pomors. prom.	60.000,00	0	0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	80.000,00	42.406,20	53
42621	Ulaganja u računalne programe	30.000,00	7.406,20	25
426411	Izrada projekta	50.000,00	35.000,00	70
45	Rashodi za dodatna ulaganja	80.000,00	24.848,56	31
451	Dod. ulaganja na građ. objektima	70.000,00	24.848,56	31

451111	Opremanje kućica Kobiljak	40.000,00	14.848,56	30
451112	Prilagodba prilaza za invalide	20.000,00	0	0
451115	Obnova tradicionalnih mulića	10.000,00	10.000,00	100
453	Dod. ulaganja na prijevoz. sredst.	10.000,00	0	0
45311	Vozila	5.000,00	0	0
453112	Vozila	5.000,00	0	0
4	UKUPNO ULAGANJA U NEFINANCIJKU IMOVINU (klasa 4)	1.778.753,00	1.324.742,93	75
SVEUKUPNO TROŠKOVI 2016.g.				
		8.447.480,00	7.774.851,84	92
	Gubitak tekuće godine	-1.149.107,00	-291.496,51	26
	Donos viška sredstava iz ranijih godina	+2.361.341,35	+2.361.341,35	100
	Ostatak sredstava za prijenos u 2017.	1.212.234,35	2.069.844,84	171

OBRAZLOŽENJE RASHODA:

1. Rashodi za zaposlene ostvareni su indeksom 102, od čega su financirani iz Državnog proračuna u iznosu od 1.275.726,43 kn, a iznos od 1.929.172,48 kn je financiran iz vlastitih sredstava. Kod planiranja ovih sredstava nije uključena isplata „božićnica“ i dijela regresa za godišnji odmor koji su isplaćeni koncem 12. mjeseca, pa je na toj stavci ostvaren indeks 171.

2. Materijalni rashodi ostvareni su indeksom 94 u odnosu na planirane, a bili su nužni za normalno poslovanje JU.

Od ovih rashoda potrebno je istaknuti rashode na računu 3235 zakupnine i najamnine, koji su ostvareni indeksom 108. U ovoj su godini su porasli zbog novih okolnosti zakupnine oprema i zakupnine vozila leasing.

Također je došlo do osjetnog porasta na računu 3237 intelektualne i osobne usluge indeks 105.

Ove usluge sastoje se od :

• autorski honorari	7.686,12 kn
• usluge odvjetnika	3.280,00 kn
• katastarske usluge	1.250,00 kn
• ugovori o djelu	68.838,23 kn
• usluge agencija za zapošljavanje (djelatnici ugostiteljstva DEKRA)	247.751,57 kn
• usluge djelatnika preko student servisa	79.158,42 kn
• usluge prijevoda i druge osobne usluge	19.757,48 kn
• <u>znanstveni radovi</u>	<u>200.155,32 kn</u>
UKUPNO	627.877,14 kn

3. Financijski rashodi ostvareni su indeksom 47, ali kod njih treba napomenuti da je JU platila 14.405,37 kn kazne zbog nemogućnosti zapošljavanja invalidne osobe. U narednom razdoblju trebalo bi riješiti ovu vrstu obveze.

Ukupno materijalni rashodi (klasa 3) 2016. g ostvareni su indeksom 97.

4. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su indeksom 75, jer se od nekih projekata i nabavi odustalo, te će se realizirati u slijedećem razdoblju., dok je kod drugih ostvarenje znatno manje od planiranih. Samo je nabava ekomobila ostvarena indeksom 100.

Sve ovo dovelo je do toga da su sveukupni rashodi – troškovi 2016. godine ostvareni indeksom 92. tj. ostvaren je gubitak tekuće poslovne godine od 291.496,51 kn.

Navedeni gubitak pokriva se prenesenim viškom prihoda iz ranijih godina (rezerva), te je za prijenos viška prihoda ostalo 2.069.844,84 kn.

Izradio :

Božidar Šoštarić dipl.oecc.

V.d. Ravnateljica :

Nikolina Baković dipl.ing. bio.