

Na temelju čl. 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), te odredbama Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN119/15), Upravno vijeće na svojoj sjednici održanoj dana 23. 12. 2020. donosi

FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU

Konto	VRSTA PRIHODA/RASHODA	PLANIRANO ZA 2021.
311	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUG	14.174.160,00
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUG	14.174.160,00
341	PRIHOD OD FINANCIJSKE IMOVINE	23.500,00
342	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.590.000,00
34	PRIHODI OD IMOVINE	1.613.500,00
351	PRIHODI OD DONACIJA IZ PRORAČUNA	1.442.762,60
35	PRIHODI OD DONACIJA	1.442.762,60
362	PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE	
363	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	1.050,00
36	OSTALI PRIHODI	1.050,00
3	PRIHODI	17.231.472,60
	KORIŠTENJE DIJELA PRENESENOG VIŠKA PRIHODA IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	2.180.828,90
	UKUPNO ZA KORIŠTENJE	19.412.301,50
411	PLAĆE	6.700.000,00
412	OSTALI RASHODI ZA RADNIKE	119.000,00
413	DOPRINOSI NA PLAĆE	1.157.760,00
41	RASHODI ZA ZAPOSLENE	7.976.760,00
421	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	853.280,00
422	NAKNADE ČLANOVIMA U PREDSTAVNIČKIM I IZV	100.000,00
424	NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	22.000,00
425	RASHODI ZA USLUGE	6.330.084,00
426	RASHOD ZA MATERIJAL I ENERGIJU	1.921.700,00
429	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	199.000,00
42	MATERIJALNI RASHODI	9.426.064,00
431	AMORTIZACIJA	1.916.977,50
43	RASHODI AMORTIZACIJE	1.916.977,50
443	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	65.500,00
44	FINANCIJSKI RASHODI	65.500,00
451	TEKUĆE DONACIJE	
45	DONACIJE	0,00
462	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	27.000,00
46	OSTALI RASHODI	27.000,00
4	RASHODI	19.412.301,50
522	UKUPNO PRENESENI VIŠAK PRIHODA DO KRAJA 2019.	42.269.079,00
528	Procijenjeni manjak prihoda 2020. g., po Izmjenama i dopunama	15.452.148,00
529	Procijenjeni sveukupni višak prihoda 31. 12. 2020.	26.816.931,00
	KORIŠTENJE DIJELA PRENESENOG VIŠKA PRIHODA IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	2.180.828,90
529	OSTATAK PLANIRANOG REZULTATA - VIŠKA PRIHODA ZA BUDUĆE KORIŠTENJE	24.636.102,10

Predsjednik Upravnog vijeća

Zoran Obradović

B. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU

Redovna djelatnost Javne ustanove rezervat Lokrum sastoji se od provođenja važećih zakonskih propisa u području zaštite prirode, te praćenja, proučavanja, pravilnog održavanja, zaštite i korištenja zaštićenog područja i drugih zaštićenih prirodnih i kulturnih vrijednosti, a sve sukladno djelatnostima predviđenim Statutom Javne ustanove.

Financijska sredstva su planirana u cilju realizacije programa redovne djelatnosti Javne ustanove i realizacije Godišnjeg programa zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja zaštićenog područja.

PRIHODI

Ukupno planirani prihodi u 2021. godini iznose **17.231.472,60 kn**

Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga planirani su u iznosu od 14.174.160,00 kn, i predstavljaju najznačajniji prihod i osnova su za planiranje redovnog poslovanja kroz zaštitu, očuvanje i promicanje zaštićenog područja, te korištenje istog na način da se osigura neometano odvijanje prirodnih procesa i održivo korištenje prirodnih i kulturnih dobara na otoku.

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 1.613.500,00 kn, a planirani su sukladno važećim Ugovorima o najmu (zakupu) i anexima istih, te iznosima koji se planiraju postići objavom natječaja za najam koji se planira provesti početkom 2021. godine.

Prihodi od donacija planirani su u iznosu od 1.442.762,60 kn, a odnose se na sufinanciranje projekta „Povijesni vrtovi dubrovačkog područja“, a sve sukladno terminskom planu i rokovima realizacije po Ugovoru o sufinanciranju.

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 1.050,00 kn.

RASHODI

U 2021. godini Ustanova u potpunosti implementira novu sistematizaciju radnih mjesta i novi Pravilnik o radu, pa je sukladno tome planiran rashod za plaće, doprinose i ostale rashode za radnike. U okolnostima pandemije, osnovica za obračun plaće se smanjuje za 10%, pa se pri procjeni troška po osnovi plaća i taj podatak uzeo u obzir. Polazna osnova za doprinose na plaće je planirani ukupan iznos plaća za 2021. godinu i važeće stope obveznih doprinosa na plaće. Procjena naknade troškova djelatnicima (dnevnice na sl. putu i dnevnice za rad na terenu, trošak prijevoza radnika na posao i s posla, trošak pomorskog dodatka i sl) temelji se na planiranim aktivnostima u svrhu realizacije planiranih aktivnosti u 2020. godini.

Planirani iznos za naknade članovima Upravnog vijeća odnose se na bruto naknade, sukladno stvarnim troškovima.

Materijalni rashodi za redovno poslovanje i provođenje projekata/aktivnosti/programa definiranih Programom rada uključuje fiksne troškove i druge usluge koje su navedene u planu, a poveznica su s kontima 41, 42, 43, 44, 45, i 46, detaljno su analitički navedeni po svakom projektu/aktivnosti/programu.

C. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA ZA 2021.

Sukladno Planu rada za 2021. godinu, Ustanova u 2021 g. ne planira ostvarenje primitaka od zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova, niti izdataka od danih zajmova, te otplata glavnice primljenih kredita i zajmova.

Najviši iznos do kojeg se Javna ustanova "Rezervat Lokrum" može zadužiti, jednako kao i najviši iznos do kojeg JU "Rezervat Lokrum" može dati kao kratkoročan zajam određuje se na **30.000,00 kn**, sukladno odredbama članka 25. Statuta Ustanove, koji određuje da je za sve pravne poslove koji prelaze 30.000,00 kn ravnatelj dužan pribaviti suglasnost Upravnog vijeća, odnosno Gradonačelnika Grada Dubrovnika.

Predsjednik Upravnog vijeća
Zoran Obradović

