

Upravno Vijeće Ustanove Virovi temeljem članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22) i članka 13. Statuta Ustanove Virovi od 25. lipnja 2024. godine na 12. sjednici održanoj dana 27. veljače 2025. godine donosi

O D L U K U
o prihvatanju prijedloga prvih izmjena i dopuna
Financijskog plana za 2025. godinu

1. Prihvaća se prijedlog prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Ustanove Virovi za 2025. godinu.
2. Sastavni dio ove Odluke čini tabelarni prikaz prijedloga prvih izmjena i dopuna Financijskog plana Ustanove Virovi za 2025. godinu (Prilog u privitku).
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednica Upravnog vijeća
Marija Čolaković, dipl.oec.

Na temelju članka 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 13. Statuta Ustanove Virovi, Upravno vijeće na svojoj 12. sjednici održanoj dana 27. veljače 2025. godine donosi:

I. Izmjene Financijskog plana ustanove Virovi za 2025.

Članak 1.

Prve izmjene Financijskog plan ustanove Virovi za 2025. godinu sastoji se od:

- A) OPĆEG DIJELA PRORAČUNA
- B) POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA I
- C) OBRAZLOŽENJA PRORAČUNA

A) OPĆI DIO SASTOJI SE OD:

I. RAČUNA PRIHODA I RASHODA koji sadrži:

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.
1	2	3	4
PRIHODI UKUPNO	763.783,67	46.343,33	810.127,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	763.783,67	46.343,33	810.127,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	763.783,67	46.343,33	810.127,00
3 RASHODI POSLOVANJA	721.983,67	85.143,33	807.127,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	41.800,00	-38.800,00	3.000,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Naziv	Plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA			
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			

2. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv prihoda	Plan 2025.	Povećanje/s manjenje	Novi plan 2025.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	763.783,6 7	46.343,33	810.127,0 0
6	Prihodi poslovanja	763.783,6 7	46.343,33	810.127,0 0
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	563.783,6 7	0,00	563.783,6 7
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	200.000,0 0	46.343,33	246.343,3 3

Razred/ skupina	Naziv rashoda	Plan 2025.	Povećanje/s manjenje	Novi plan 2025.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	763.783,6 7	46.343,33	810.127,0 0
3	Rashodi poslovanja	721.983,6 7	85.143,33	807.127,0 0
31	Rashodi za zaposlene	363.485,6 2	7.942,38	371.428,0 0
32	Materijalni rashodi	355.731,3 8	77.167,62	432.899,0 0
34	Financijski rashodi	2.766,67	33,33	2.800,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	41.800,00	-38.800,00	3.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	41.800,00	-38.800,00	3.000,00

3. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORU FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2025.	Povećanje/smanjenj e	Novi plan 2025.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	763.783,67	46.343,33	810.127,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	200.000,00	46.343,33	246.343,33
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	200.000,00	46.343,33	246.343,33
3	VLASTITI PRIHODI	563.783,67	0,00	563.783,67
31	VLASTITI PRIHODI	563.783,67	0,00	563.783,67
Razred / skupina	Naziv	Plan 2025.	Povećanje/smanjenj e	Novi plan 2025.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	763.783,67	46.343,33	810.127,00
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	200.000,00	46.343,33	246.343,33
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	200.000,00	46.343,33	246.343,33
3	VLASTITI PRIHODI	563.783,67	0,00	563.783,67
31	VLASTITI PRIHODI	563.783,67	0,00	563.783,67

II. RAČUN FINANCIRANJA SADRŽI

1. RAČUN FINANCIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2025.	Povećanje/smanjenj e	Novi plan 2025.
1	2	3	4	5

2. RAČUN FINANCIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2025.	Povećanje/smanjenj e	Novi plan 2025.

1	2	3	4	5

B) POSEBNI DIO SASTOJI SE OD

1. RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI, TE PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Šifra	Naziv	Plan 2025.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2025.
1	2	3	4	5
R.601.04.01.	TEKUĆI PROGRAMI	763.783,67	46.343,33	810.127,00
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>200.000,00</i>	<i>46.343,33</i>	<i>246.343,33</i>
3	Rashodi poslovanja	181.000,00	65.343,33	246.343,33
31	Rashodi za zaposlene	162.830,00	7.942,38	170.772,38
32	Materijalni rashodi	18.170,00	57.400,95	75.570,95
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.000,00	-19.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.000,00	-19.000,00	0,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>563.783,67</i>	<i>0,00</i>	<i>563.783,67</i>
3	Rashodi poslovanja	540.983,67	19.800,00	560.783,67
31	Rashodi za zaposlene	200.655,62	0,00	200.655,62
32	Materijalni rashodi	337.561,38	19.766,67	357.328,05
34	Financijski rashodi	2.766,67	33,33	2.800,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.800,00	-19.800,00	3.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.800,00	-19.800,00	3.000,00

C) OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA

U nastavku dajemo obrazloženje:

I. Općeg dijela II. Izmjena i dopuna financijskog plana kako slijedi:

A) Prihoda/primitaka

Ukupno planirani prihodi ustanove Virovi po Prvim izmjenama financijskog plana za 2025. godinu iznose 810.127,00 €, što je u odnosu na planirane prihode više za 46.343,33 €. Ovim Izmjenama financijskog plana planira se povećanje prihoda iz nadležnog proračuna za 46.343,33 €.

B) Rashoda/izdataka

Rashodi/izdaci planirani su u ukupnom iznosu 763.783,67 €, a ovim izmjenama povećani su za 46.343,33 € i sada iznose 810.127,00 €.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja povećani su za 77.167,62 € i sada iznose 432.899,00 €. Ovo povećanje obuhvaća povećanje rashoda za naknade troškova zaposlenih u iznosu 7.942,38 €, rashodi za prijevoz s posla djelatnika povećani su za 6.000,00 €, sredstva za električnu energiju, plin i gorivo povećana su za 13.000,00 €, istovremeno smanjeni su rashodi planirani za nabavu posteljine za 16.900,00 €, rashodi za investicijsko održavanje sustave opskrbe ovim planom planirani su u iznosu 30.000,00 €, smanjenje usluga promidžbe planirano je u iznosu 9.000,00 €, povećanje usluga čuvanja imovine za 20.000,00 €. Uz navedeno, povećane su intelektualne usluge, usluge student servisa, osiguranje zaposlenih i dr.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE:

- a) Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ovim izmjenama financijskog plana smanjeni su za 38.800,00 € i sada iznose 3.000,00 €.

II. Obrazloženje posebnog dijela I. izmjena i dopuna financijskog plana ustanove Virovi

NAZIV KORISNIKA : VIROVI

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Ustanova Virovi, osnovana 2019. godine kao ustanova u vlasništvu Grada Otoka, upravlja Bioekološko-edukacijskim centrom Virovi, jedinstvenim prostorom koji je izgrađen kroz projekt "Vrata spačvanskog bazena". Centar predstavlja ključnu točku za očuvanje prirodne baštine i promicanje održivog razvoja, te je strateški usmjeren na jačanje društveno-gospodarskog života lokalne zajednice i šire regije. No, iako je ključ u očuvanju baštine i održivi razvoj sve veći fokus na Otočkim Virovima usmjeren je na razvoj ugostiteljskih i smještajnih usluga, koji također čine ključne izvore prihoda.

Djelokrug rada Ustanove Virovi sastoji se od sljedećih segmenata:

1. Održivost poslovanja – u vidu maksimalne komercijalizacije ustanove, te maksimalni zaokret prema što većoj popunjenosti smještajnih kapaciteta
2. Očuvanje kulturne baštine i tradicijskih vrijednosti – provođenje aktivnih mjera očuvanja kulturnih i tradicijskih vrijednosti, s naglaskom na one kulturne i tradicijske vrijednosti koje imaju utjecaj na očuvanje prirodnih vrijednosti područja
3. Upravljanje posjećivanjem – upoznavanje javnosti o destinaciji putem društvenih mreža, letaka, brošura, promocije, sudjelovanje na manifestacijama itd. Praćenje učinka posjećivanja na prirodne i druge vrijednosti područja i promjenu javne svijesti o očuvanju prirode. Obogaćivanje sadržaja putem organizacije manifestacija kako bi promocijom obuhvatili šire područje.
4. Suživot s lokalnom zajednicom s ciljem osiguravanja dugoročnog očuvanja prirodnih vrijednosti područja – promicanje očuvanja prirode te uloga lokalne zajednice u području, informiranje lokalne zajednice o mehanizmima zaštite i mogućnostima vezanim uz njih, razvoj zajedničkih projekata i poticanje ekološki održivog razvoja područja.

Ustanova Virovi analizira sektor eko turizma i osmišljava strategije poslovnog razvoja odredišta prirodne baštine. Upravlja smještajnim i ugostiteljskim kapacitetom Bioekološko-edukacijskog centra. Organizira edukativne sadržaje, programe i radionice na temu zaštite prirode, upoznavanje biljnih i životinjskih vrsta, škole u prirodi i slično. Organizira korištenje sadržaja kao što su plovila za prijevoz posjetitelja, kao i korištenje veslačke i biciklističke opreme, kajaka, kanua, bicikala, za korištenje na ranije definiranim biciklističkim i veslačkim rutama.

Kroz osmišljavanje projektnih aktivnosti uzete su u obzir potrebe svih relevantnih ciljnih skupina te su osmišljeni posjetitelji i edukativni sadržaji takvog karaktera da se po potrebi mogu prilagoditi svakoj ciljanoj skupini među kojima su predškolska i školska populacija, studenti i znanstvenici, organizirane turističke grupe, team building grupe, obitelji s djecom kao i individualni posjetitelji, rekreativci drugi zaljubljenici u prirodu i aktivan odmor. Ustanova Virovi ima za cilj ovo područje profilirati kao vrhunsku destinaciju ekoturizma koje je jedno od najbrže rastućih grana turističkog tržišta što dokazuje i kontinuiran rast broja posjetitelja u različitim parkovima prirode.

Očekivane koristi su višestruke, od doprinosa gospodarskom razvitku i demografskoj obnovi, preko osvještavanja lokalne i šire zajednice o pitanjima zaštite okoliša i prirode kroz edukativne programe, do stavljanja u funkciju neiskorištenih turističkih potencijala. Otvaranje radnih mjesta, ne samo na području provedbe projekta nego i radna mjesta koja će nastati kao odgovor na povećanu potražnju roba i usluga koje će generirati posjetitelji. To se u prvom redu odnosi na poljoprivrednu proizvodnju i proizvodnju hrane i pića s naglaskom na autohtone proizvode koji su neizostavni dio svake turističke ponude. Nova radna mjesta znače i nove poduzetničke inicijative te financijsku sigurnost za stanovnike što može doprinijeti zaustavljanju negativnih demografskih trendova.

Br.	NAZIV AKTIVNOSTI	NAPOMENA	OBRAZLOŽENJE	KVARTAL
1.	Redovito održavanje i priprema infrastrukture za sezonu	Redovito održavanje postojećeg i planiranje mogućih poboljšanja s ciljem povećanja kvalitete usluge tijekom cijele sezone. Osiguranje potrebne opreme za nadolazeće razdoblje.	Priprema vanjskog dijela objekta za redovan rad i funkcionalnost uključuje postavljanje vanjske terase i sjenice, kao i pripremu bicikala, kajaka, kanua i drvenih čamaca za iznajmljivanje. Planirana je sanacija i izgradnja dječjeg igrališta kako bi se osigurala sigurnost i ugodan boravak posjetitelja. Predviđena je izgradnja novog dječjeg igrališta u sklopu vanjske terase, postavljanje vanjskog roštilja te nabava stolova za dvije osobe na terasi. Također, planirani su radovi na osvježavanju prostora, uključujući krečenje i druge estetske dorade.	I. i II. kvartal
2.	Planiranje i zapošljavanje osoblja za sezonu	Identifikacija potrebnog osoblja za sezonu, s naglaskom na stručnost u područjima ugostiteljstva, gastronomije, turizma	Povećan obujam posla tijekom sezone, s ciljem osiguranja kontinuiteta usluge i kvalitete rada.	III. kvartal
3.	Zapošljavanje na neodređeno vrijeme	Zapošljavanje na neodređeno vrijeme u sektoru ugostiteljstva.	Povećan obujam posla, s ciljem osiguranja kontinuiteta usluge i kvalitete rada.	I. kvartal
4.	Razvoj marketinške strategije i turističkih partnerstva	Poseban fokus na autohtonu gastronomsku ponudu i smještajne jedinice, uz ciljno usmjeravanje promocije prema različitim segmentima posjetitelja, uključujući poslovne ljude, timove za team building, sportaše, umjetnike i obitelji s djecom. Suradnja s turističkim agencijama.	Promocija će se provoditi putem svih dostupnih platformi, u skladu s financijskim mogućnostima	I.,II.,III.,IV. kvartal
5.	Organizacija edukativnih i turističkih sadržaja za posjetitelje	Planiraju se edukativne radionice i prezentacije uz suradnju s udrugama, školama i lokalnim stručnjacima. Aktivnosti su prilagođene različitim dobnim skupinama posjetitelja.	Cilj je obogatiti turističku ponudu destinacije i potaknuti interaktivno sudjelovanje posjetitelja. Kroz suradnju s lokalnom zajednicom stvara se dodatna vrijednost, promovira se kultura i prirodna baština te doprinosi održivom razvoju i povećanju broja posjetitelja.	I.,II.,III.,IV. kvartal
6.	Razvoj i unaprjeđenje ugostiteljske i restoranske ponude	U planu je proširenje i modernizacija jelovnika, uvođenje lokalnih namirnica i specijaliteta, te poboljšanje prezentacije jela. Uvođenje specijalnih menija prilagođenih svečanim prigodama, poput vjenčanja i drugih svečanosti.	Cilj aktivnosti je povećanje konkurentnosti i privlačenje šireg spektra gostiju, uključujući one koji traže posebnu ponudu za svečane događaje. Ulaganje u unaprjeđenje jelovnika, te uvođenjem posebnih menija za proslave, osigurava se prepoznatljiv identitet restorana te dugoročni razvoj turizma i lokalne ekonomije.	I.,II.,III.,IV. kvartal

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu Ustanove Virovi od 26.10.2024. godine, u Ustanovi su sistematizirana sljedeća radna mjesta:

NAZIV	BROJ IZVRŠITELJA
Ravnatelj	1
Savjetnik za javnu nabavu i pravne poslove	1
Viši stručni suradnik za prodaju i marketing	1
Stručni suradnik za financije i opće poslove	1
Voditelj restorana	1
Glavni kuhar	1

Zamjenik glavnog kuhara	1
Kuhar	5
Pomoćni kuhar	3
Servirka	2
Glavni konobar	1
Konobar	7
Sobarica - spremačica	3
Domar – ekonom	1
Turistički vodič	2

Na dan 27.2.2025. godine u Ustanovi je zaposleno ukupno 17 djelatnika na neodređeno puno radno vrijeme.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

1. Odluka o osnivanju Ustanove Virovi
2. Statut Ustanove Virovi
3. Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22)
4. Zakon o proračunu (NN 144/21)
5. Pravilnik o radu Ustanove Virovi
6. Strateški razvojni program Grada Otoka
7. Godišnji program rada Ustanove Virovi za 2025.
8. Zakon o zaštiti prirode (NN 80/13, 15/18, 14/19, 127/19),
9. Zakon o ugostiteljskoj djelatnosti (NN 85/15, 121/16, 99/18, 25/19, 98/19, 32/20, 42/20, 126/21, 152/24)

Članak 2.

I. izmjene Financijskog plana dostavit će se Gradu Otoku na daljnje postupanje.