**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE „NACIONALNI PARK BRIJUNI“ ZA 2023. GODINU**

#### A779000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE NACIONALNIH PARKOVA I PARKOVA PRIRODE

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o zaštiti prirode (NN br. 80/13, 15/18, 14/19 i 127/19)

Zakon o proračunu (NN br. 78/08, 136/12, 15/15)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16 i **3/18**)

Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara, (NN 69/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 44/17, 90/18, 32/20, 62/20)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| NAZIV AKTIVNOSTI | PLAN 2023 | OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023 | INDEX |
| A779000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE NACIONALNIH PARKOVA I PARKOVA PRIRODE | 265.446 | 265.446 | 100% |

Opis aktivnosti:

* -**Zaštita i očuvanje prirodnih vrijednosti** koja imaju za cilj zaštiti i očuvati biološke i geološku raznolikost te omogućiti uvjete za obnovu ugroženih staništa Parka. Stoga se provode aktivnosti očuvanja povoljnog stanja biljnih skupina i gljiva, očuvanje povoljnog stanja životinjskih skupina, posebno entomofaune, očuvanje povoljnog stanja kopnenih staništa izradom karte staništa, revitalizacija šumskog ekosustava obnovom šume i popunjavanjem prizemnog sloja drveća te povećanje broja tipičnih travnjačkih vrsta. U skladu s Programom zaštite divljači provode se aktivnosti za uspostavu uravnotežene populacije divljači bez negativnog utjecaja na staništa. U okviru ove aktivnosti provode se i mjere za očuvanje povoljnog stanja vrsta šišmiša te njihovih staništa. Ustanova provodi i aktivnosti praćenja stanja okoliša sustavnim prikupljanjem podataka kao baza za buduća istraživanja, te u svrhu prezentacije posjetiteljima. Provode se aktivnosti praćenja i očuvanja stanja morskih staništa te morskih biljnih i životinjskih skupina, posebice rasprostranjenost strogo zaštićenih i ugroženih morskih vrsta. kao i aktivnosti vezane uz valorizaciju i prezentacija paleontološke baštine i geološke strukture za uključivanje u turističku ponudu.

**Zaštita , očuvanje i prezentacija kulturno – povijesne baštine** provodi se kroz aktivnosti koje imaju za cilj preventivno štiti, konzervirati urediti, održavati i prezentirati arheološke lokalitete. U okviru ove aktivnost provede se mjere za zaštitu, održavanje i prezentaciju muzejskih objekata i postava u skladu s muzejskim standardima i stručnom podlogom, provode se aktivnosti za prezentaciju i registraciju pet muzejskih zbirki. Ustanova provodi aktivnosti valorizacije, zaštite, obnove i prezentacije austrougarske fortifikacije i popratnih sadržaja te ostalih kulturno-povijesnih građevina i spomenika kako bi se uključili u turističku ponudu.

Kroz ovu aktivnost osiguravaju se sredstva za materijalne rashode. Sredstva za provođenje aktivnosti odnose se na sredstva odobrena od strane Ministarstva gospodarstva kroz izvor Opći prihodi i primici.

#### A779047 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (IZ EVIDENCIJKIH PRIHODA)

Zakonske i druge pravne osnove:

Zakon o zaštiti prirode (NN br. 80/13, 15/18, 14/19 i 127/19)

Statut Javne ustanove „Nacionalni park Brijuni“

Pravilnik o unutarnjem redu Javne ustanove „Nacionalni park Brijuni“

Zakon o proračunu (NN br. 78/08, 136/12, 15/15, 144/21)

Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara, (NN 69/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 44/17, 90/18, 32/20, 62/20)

Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o gradnji, 153/13, 20/17, 39/19, i 125/19)

Zakon o muzejima, (N/N 61/18, 98/19),

Zakon o ugostiteljskoj djelatnosti (N/N 85/15, [121/16](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=17729), [99/18](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=35271), [25/19](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=38981), 98/19, 32/20, 42/20)

Zakon o pružanju usluga u turizmu, (NN [130/17](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=38985), [25/19](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=38983), 98/19, 42/20)

Zakon o zaštiti okoliša (NN [80/13](http://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2013_06_80_1659.html), [153/13](http://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2013_12_153_3221.html), [78/15](http://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2015_07_78_1498.html), 12/18 i 118/18)

Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN [94/13](http://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2013_07_94_2123.html), [73/17](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=18825), [14/19](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=38735), 98/19)

Pomorski zakoniku ([NN 181/04](http://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2004_12_181_3142.html), [76/07](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=360), [146/08](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=361), [61/11](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=362), [56/13](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=363), [26/15](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=5896), [17/19](https://www.zakon.hr/cms.htm?id=38837)),

Prostorni plan područja posebnih obilježja (NN 45/01)

Zakon o izvršavanju državnog proračuna RH za 2023. godinu (NN 145/22, 63/23)

Uputa Ministarstva financija o načinu praćenja ostvarivanja i trošenja vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka javnih ustanova nacionalnih parkova i parkova prirode planiranih u Državnom proračunu RH

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10 i 120/13)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, **3/18, 126/19**)

* Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana NN85/23

Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 118/18)

Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnog odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 78/11, 106/12 i 130/13, 19/15, 95/19)

Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19)

Plan upravljanja Javne ustanove „Nacionalni park Brijuni“

Godišnji program zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja Nacionalnog parka „Brijuni“ za 2023. godinu

Pravilnik o mjerilima i načinu korištenja donacija i vlastitih prihoda

Zakon o radu (NN 93/14, 127/17 i 98/19)

Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/17, 47/18 i 56/22)

Zakon o plaćama u javnim službama (NN 27/01, 39/09 i 124/09)

Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Javne ustanove „Nacionalni park Brijuni“

Kolektivni ugovor za Javnu ustanovu Nacionani park Brijuni, Dodatak I Kolektivnom ugovoru za Javnu ustanovu Nacionalni park Brijuni (od 03.2022., - dopuna od 12.07.2023.)

Pravilnik o plaćama i naknadama

Ugovor o neposrednom sudjelovanju Fonda u financiranju izrade projekta obnove Topničke baterije Monte Peneda/Giacone, projekt uređenja poučne staze unutar Nacionalnog parka Brijuni.

Ugovor o neposrednom sudjelovanju Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost u sufinanciranju aktivnosti za očuvanje plemenite periske u sjevernom dijelu Jadranskog mora

Ugovor Ministarstva kulture i medija o financiranju sanacije torpedo baterije na Malom Brijunu i sanaciji crkve Sv.Germana

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| NAZIV AKTIVNOSTI | PLAN 2023 | OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023 | INDEX |
| A779047 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (ostali izvori) | 11.065.901,00 | 11.027.033,35 | 100,03% |

Opis aktivnosti:

Temeljni okvir upravljanja je „Plan upravljanja“ koji je definirao je viziju Nacionalnog parka „Brijuni“. Sve aktivnosti i smjernice upravljanja moraju biti usuglašene s vizijom budući da ona odražava bit i opstojnost Parka.. U cilju ostvarenja dugoročnih ciljeva Ustanova provodi sljedeće programe:

* -**Zaštita i očuvanje prirodnih vrijednosti** koja imaju za cilj zaštiti i očuvati biološke i geološku raznolikost te omogućiti uvjete za obnovu ugroženih staništa Parka. Stoga se provode aktivnosti očuvanja povoljnog stanja biljnih skupina i gljiva, očuvanje povoljnog stanja životinjskih skupina, posebno entomofaune, očuvanje povoljnog stanja kopnenih staništa izradom karte staništa, revitalizacija šumskog ekosustava obnovom šume i popunjavanjem prizemnog sloja drveća te povećanje broja tipičnih travnjačkih vrsta. U skladu s Programom zaštite divljači provode se aktivnosti za uspostavu uravnotežene populacije divljači bez negativnog utjecaja na staništa. U okviru ove aktivnosti provode se i mjere za očuvanje povoljnog stanja vrsta šišmiša te njihovih staništa. Ustanova provodi i aktivnosti praćenja stanja okoliša sustavnim prikupljanjem podataka kao baza za buduća istraživanja, te u svrhu prezentacije posjetiteljima. Provode se aktivnosti praćenja i očuvanja stanja morskih staništa te morskih biljnih i životinjskih skupina, posebice rasprostranjenost strogo zaštićenih i ugroženih morskih vrsta kao i aktivnosti vezane uz valorizaciju i prezentacija paleontološke baštine i geološke strukture za uključivanje u turističku ponudu
* **Zaštita , očuvanje i prezentacija kulturno – povijesne baštine** provodi se kroz aktivnosti koje imaju za cilj preventivno štiti, konzervirati urediti, održavati i prezentirati arheološke lokalitete. U okviru ove aktivnost provede se mjere za zaštitu, održavanje i prezentaciju muzejskih objekata i postava u skladu s muzejskim standardima i stručnom podlogom, provode se aktivnosti za prezentaciju i registraciju pet muzejskih zbirki. Ustanova provodi aktivnosti valorizacije, zaštite, obnove i prezentacije austrougarske fortifikacije i popratnih sadržaja te ostalih kulturno-povijesnih građevina i spomenika kako bi se uključili u turističku ponudu.
* **Upravljanje posjećivanjem** koja ima za cilj unaprijediti sustav posjećivanja radi podizanja kvalitete prezentacija Nacionalnog parka te odmora i rekreacije posjetitelja kroz aktivnosti očuvanja i obnove tradicijske kulture, a naslijeđene kultivirane vrijednosti staviti u održive okvire u odnosu na prirodne vrijednosti i potrebe posjećivanja kroz uzgoj i prezentaciju „starih“ sorti voća i povrća na „ekološkim principima“, razvoj i regulaciju Zoološkog vrta, održavanje krajobraza, drvoreda i ostalih elemenata krajobrazne arhitekture
* -**Edukacija, interpretacija i promocija** provodi se redovitom edukacijom posjetitelja i lokalnog stanovništva u svrhu podizanja svijesti o zaštiti prirode i očuvanju okoliša, kao i prirodnoj i kulturno-povijesnoj baštini Brijuna kroz razne radionice, volonterske programe, oglašavanje u medijima, i sl. U okviru ove aktivnosti planira se i promocija Parka sa svim sadržajima prema Marketing planu Ustanove.
* **Hotelijersko-turistička djelatnost** provodi se aktivnostima redovitog održavanja postojeće infrastrukture u hotelima i vilama Ustanove, te promotivnim aktivnostima u svrhu održavanja postojećih i privlačenja budućih gostiju.

Sredstva za provođenje aktivnosti osiguravaju se kroz vlastite i namjenske prihode, prihode pomoći i prihode od nefinancijske imovine i naknade šteta.

**POSEBNI IZVJEŠTAJI O GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE „NACIONALNI PARK BRIJUNI“ ZA 2023. GODINU**

U tablicama u nastavku daje se pregled posebnih izvještaja za obračunsko razdoblja 01.01.-31.12.2023. godine

|  |  |
| --- | --- |
| Naziv izvještaja | Primici od zaduživanja u izvještajnom razdoblju |
| 1.1.Izvještaj o zaduživanju na domaćem i inozemnom tržištu novca i kapitala | 0,00 |
| 1.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije | 92.944,45 |
| 1.3.Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima | 0,00 |
| 1.4.Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova | Stanje 31.12.2023. |
| 1.4.1.Potraživanja | 301.680,40 |
| 1.4.2.Dospjele obveze | 26.200,90 |
| 1.4.3.Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova | 1.459,95 |

1.3.Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

|  |  |
| --- | --- |
| Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije | Iznos |
| Prihodi /primici  | 92.944,45 |
| Rashodi/izdaci | 92.944,45 |
| Potraživanja iz fondova EU | 0,00 |
| Obveze za primljene predujmove iz EU | 0,00 |

Javna ustanova „Nacionalni park Brijuni“ tijekom 2023. godine primila je sredstva pomoći od međunarodnih organizacija i institucija EU za provedbu projekata prekogranične suradnje Interreg „MPA Networks“ i „MPA Engage“ u ukupnom iznosu od 92.944,45 eura.

Projekt Engaging Mediterranean Approach to menage Marine Protected Areas to face Climate change skraćenog naziva MPA Engage započeo je 01.11.2019. godine i završio 31.08.2022. godine. Primljena sredstva ugovorom osigurana su u okviru Programa transnacionalne suradnje INTERREG Mediteran iz ERDF fonda i IPA sredstava u financijskom razdoblju 2014.-2020. god. Ukupna ugovorena vrijednost projekta iznosila je 2.944.296,32 eura od toga ugovoren je za Nacionalni park Brijune iznos 149.315,17 eura (samofinanciranje 15% odnosno 26.349,72 eura, EU sredstva 85% odnosno 122.965,45 eura). Ukupani iznos isplaćenih sredstava EU u razdoblju trajanja projekta Nacionalnom parku Brijuni iznosi 138.853,95 eura od toga isplaćeno u 2023. godini 49.439,36 eura prema završnom izvješću projekta iz 2022. godine.

Projekt Support MPAs effectiveness through strong and connected network sin the Mediterranean skraćenog naziva MPA Networks započeo je 01.11.2019. i završio 30.06.2022. godine. Ukupna ugovorena vrijednost projekta ugovorena je na 2.664.000 eura od toga ugovorenje za Nacionalni park Brijune iznos od 255.490 eura (samofinanciranje15% odnosno 38.323,50 eura, EU sredstva 85% odnosno 217.166,50 eura). Ukupni iznos isplaćenih sredstava EU u razdoblju trajanja projekta Nacionalnom parku Brijuni iznosi 196.091,34 eura od toga isplaćeno u 2023. godini 43.505,09 eura prema završnom izvješću projekta iz 2022. godine.

Rashodi financirani iz primljenih sredstva odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 88.130,04 eura, materijalne rashode u iznosu od 4.498,92 eura te rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 315,49 eura.