**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE USTANOVE „NACIONALNI PARK BRIJUNI“ ZA 2024. 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, 127/19 i 155/23)

Zakon o proračunu (NN br144/21)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, **3/18, 126/19,144/21**)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| NAZIV AKTIVNOSTI | PLAN 2024 | OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024 | INDEX |
| A779000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE NACIONALNIH PARKOVA I PARKOVA PRIRODE | 750.000 | 750.000 | 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. 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 financiranje rashoda za zaposlene. Sredstva za provođenje aktivnosti odnose se na sredstva odobrena od strane Ministarstva zaštite okoliša i zelene tranzicije 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, 127/19 i 155/23)

Statut Javne ustanove „Nacionalni park Brijuni“

Pravilnik o unutarnjem redu Javne ustanove „Nacionalni park Brijuni“

Zakon o proračunu (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, 114/22, 36/24),

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, 126/21)

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, 70/21)

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 2024. godinu (NN 149/23, 125/24)

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, 120/13, 1/20)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, **3/18, 126/19, 144/21**)

Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 118/18, 83/23)

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, 127/19, 151/22)

Plan upravljanja Javne ustanove „Nacionalni park Brijuni“

Godišnji program zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja Nacionalnog parka „Brijuni“ za 2024. godinu

Pravilnik o mjerilima i načinu korištenja donacija i vlastitih prihoda

Zakon o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 46/23, 64/23)

Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/17, 47/18, 56/22,29/24)

Zakon o plaćama u javnim službama (NN 27/01, 39/09, 124/09, 155/23)

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 projektne dokumentacije za projekt uređenja okoliša na otoku Mali Brijun, projektne dokumentacije za projekt obnove Vile Kupelwieser, projekta sanacije postojećih puteva i prometnica na Velikom Brijunu, projekta financiranja izrade projektne dokumentacije uređenje okoliša na otoku Mali Brijun

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 neposrednom sufinanciranju sanacije torpedo baterije na Malom Brijunu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| NAZIV AKTIVNOSTI | PLAN 2024 | OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2024 | INDEX |
| A779047 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE (ostali izvori) | 12.271.943,00 | 12.989.156,92 | 105,84% |

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 2024. GODINU**

U tablicama u nastavku daje se pregled posebnih izvještaja za obračunsko razdoblje 01.01.-31.12.2024. 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 | 800,00 |
| 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 31.12.2024. |
| 1.4.1.Potraživanja | 214.256,12 |
| 1.4.2.Dospjele obveze | 8.591,30 |
| 1.4.3.Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova | 0,00 |

1.3.Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

|  |  |
| --- | --- |
| Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije | Iznos |
| Prihodi /primici  | 800,00 |
| Rashodi/izdaci | 800,00 |
| Potraživanja iz fondova EU | 0,00 |
| Obveze za primljene predujmove iz EU | 0,00 |

Javna ustanova „Nacionalni park Brijuni“ tijekom 2024. godine primila je sredstva pomoći od međunarodnih organizacija i institucija EU za provedbu projekata prekogranične suradnje Interreg „MPA4Change u iznosu 800,00 EUR.

Projekt „MPA4Change „Jačanje kapaciteta zaštićenih morskih područja kao prirodna rješenja za prilagodbu klimatskim promjenama: kroz lokalne akcije do strategije za Mediteran’’ započeo je 01.01.2024. godine i traje do 31.03.2026. godine. Primljena sredstva ugovorom osigurana su u okviru Programa MED teritorijalne suradnje (Interreg Euro-MED Programme, 2021 - 2027) Ukupna ugovorena vrijednost projekta iznosi 999,436.00 EUR Proračun Javne ustanove Nacionalni park Brijuni na projektu iznosi 66.953,75 EUR od kojih 80 % se financira iz Europskog fonda za regionalni razvoj (ERDF) dok je 20 % uloženog budžeta iz vlastitih sredstava. Projekt uključuje 10 partnera iz 8 različitih zemalja Mediterana. Vodeći partner je Španjolsko nacionalno istraživačko vijeće (CSIC) sa sjedištem u Barceloni. Ukupni iznos isplaćenih sredstva EU u razdoblju od početka projekta Nacionalnom parku Brijuni iznosi 800 EUR koji su isplaćeni u 2024. godini.

Rashodi financirani iz primljenih sredstva fondova Europske unije u 2024. godini odnose se na materijalne rashode u iznosu 800 EUR.