**OBRAZLOŽENJE UZ PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA**

**JAVNE USTANOVE NACIONALNI PARK BRIJUNI**

**ZA 2023. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2024-2025. GODINE**

**07715**

JAVNA USTANOVA NACIONALNI PARK BRIJUNI

Uvod

Javnu ustanovu “Nacionalni park Brijuni” osnovala je Republika Hrvatska za zaštitu, promicanje, održavanje i prezentiranje osobito zaštićenog područja Brijuni, koja uz djelatnost zaštite prirodne i kulturne baštine obavlja i ugostiteljsko –turističku djelatnost i koja je sa svom svojom pokretnom i nepokretnom imovinom u vlasništvu Republike Hrvatske.

Ustanova upravlja navedenim zaštićenim dijelom prirode “Nacionalnog parka Brijuni”, osim određenim nekretninama, koje je Vlada Republike Hrvatske na sjednicama od 28. kolovoza 1992. godine i 17. rujna 1992. godine, Odlukom o davanju određenih nekretnina u vlasništvu Republike Hrvatske dala na upravljanje i raspolaganje Državnom protokolu.

Prijedlog Financijskog plana Javne ustanove “Nacionalni park Brijuni” za 2023. godinu sačinjen u skladu s Prijedlogom Godišnjeg programa zaštite, očuvanja, promicanja i korištenja Nacionalnog parka, Marketing plana hotelijerstva Javne ustanove “Nacionalni park Brijuni” za 2023. godinu, Uputama za izradu prijedloga državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2023.-2025.godine i sukladno Zakonu o proračunu. Budući da se Republika Hrvatska priprema za zamjenu kune eurom u pogledu pripreme financijskih planova za godinu u kojoj će euro biti uveden, Javna ustanova »Nacionalni park Brijuni« sve svoje prijedloge planova i projekcija planirala je u eurima.

Temeljni oblici ustrojstva i način rada Ustanove su Odjeli u kojima se obavljaju osnovne funkcije procesa rada i poslovanja Ustanove, te ostvaruje zaštita, održavanje i promicanje prirodne i kulturne baštine Nacionalnog parka kao i ugostiteljsko turistička djelatnost i to:

* Ured ravnatelja
* Odjel stručnih poslova zaštite, održavanja, očuvanja, promicanja i korištenja Nacionalnog parka s odsjecima
* Odsjek stručnih poslova za zaštitu i edukaciju
* Odsjek za zaštitu biljnih vrsta
* Odsjek za zaštitu životinjskih vrsta
* Odsjek za zaštitu kulturnih dobara
* Odjel čuvara prirode

* Odjel za hotelijerstvo, s odsjecima
* Pododsjek za hotelski smještaj
* Pododsjek za ugostiteljstvo, s odjeljcima
* Odjeljak kuhinje
* Odjeljak usluživanja
* Odjel za posjećivanje, sport i rekreaciju, s odsjecima
* Odsjek za izlete
* Odsjek za sport i rekreaciju
* Odjel za promidžbu i prodaju
* Odjel za financijsko-računovodstvene poslove i nabavu, s odsjecima
* Odsjek za financijsko računovodstvene poslove
* Odsjek za javnu nabavu
* Odjel za održavanje i prijevoz, s odsjecima
* Odsjek za održavanje objekata i opreme
* Odsjek za interni prijevoz
* Odjel za sigurnost i zaštitu na radu
* Odjel za pravne, kadrovske i opće poslove.
* Odjel za pripremu i provedbu projekata

Najznačajnije planirane aktivnosti u 2023. godini jesu:

-građevinsko-obrtnički radovi i radovi uređenja hotela Neptun

-provođenje aktivnosti za očuvanje plemenite periske u sjevernom dijelu Jadranskog mora

-izrada projektne dokumentacije za prijavu na sufinanciranje putem EU fondova

-rekonstrukcija lifta hotel Neptun

-ugradnja biopročistača

-sanacija cesta.

**Javna ustanova Nacionalni park Brijuni** planira tijekom 2023. godine ostvariti prihode poslovanja i prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 11.166.008 eura.Ukupne prihode čine prihodi poslovanja u iznosu 11.073.102 eura i prihodi od prodaje dugotrajne imovine, osnovnog stada, u iznosu od 92.906 eura.

Najzančajnije stavke prihoda odonosno primitaka čine prihodi od **upravnih i administrativnih pristojibi, prihodi od pristojbi po posebnim propisima i naknada u iznosu od 4.081.890 eura i prihodi od prodaje roba i pružanja usluga u iznosu od 6.364.059 eura.**

Javna Ustanova „Nacionalni park Brijuni“ planira tijekom 2023. godine ostvariti ukupne rashode poslovanja u iznosu od 10.380.562 eura te rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 776.509 eura.

Najznačajnije stavke rashoda poslovanja čine materijalni rashodi u iznosu od 6.006.681 eura i rashodi za zaposlene u iznosu od 4.233.856 eura. Materijalne rashode čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju i rashodi za usluge.

Prihodi i rashodi u prijedlogu financijskog plana Javne ustanove za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu prema Uputama za izradu prijedloga državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2023-2025. godina iskazani su po gotovinskom načelu.

Javna ustanova Nacionalni park Brijuni planira prijenose sredstva iz 2022. godine (donos)u ukupnom iznosu od 2.872.117 eura na izvorima vlastiti prihodi u iznosu od 1.297.850 eura, ostali prihodi za posebne namjene 1.557.858 eura, ostale pomoći 4.086 eura, donacije 9.040 eura te prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s osnova osiguranja 3.283 eura, kao i odnos u slijedeću godinu u ukupnom iznosu 2.881.054 eura, izvor vlastiti prihodi 1.298.324 eura, ostali prihodi za posebne namjene 1.566.321 eura, ostale pomoći 4.086 eura, donacije 9.040 eura te prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s osnova osiguranja 3.283 eura.

Ustanova planira poslovanje tijekom 2023. godine ostvariti kroz dvije aktivnosti plana:

Aktivnost Upravljanje i administracija nacionalnih parkova u iznosu 265.446 eura, sadrži rashode obavljanja redovne djelatnosti financirane iz općeg proračuna. U okviru ove aktivnosti planira se izvorom opći prihodi i primici financirati materijalne rashode.

Aktivnost Administracija i upravljanje (ostali izvori) u iznosu od 10.891.625 eura u okviru koje Ustanova planira rashode redovnog poslovanja financiranih iz vlastitih izvora u iznosu od 6.370.221 eura, izvora po posebnim propisima u iznosu od 4.099.971 eura, pomoći u iznosu od 328.527 eura te prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 92.906 eura.

#### 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, 144/21)

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)

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.

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

Zakonske i druge pravne osnove:

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 2022. godinu (NN 117/19, 32/20, 42/20, 58/20,62/22)

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**)

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 2022. godinu

Pravilnik o mjerilima i načinu korištenja donacija i vlastitih prihoda nacionalnih parkova i parkova prirode (Narodne novine, broj 65/2017).

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, (od 03.2022)

Pravilnik o plaćama i naknadama

Ugovori o neposrednom sudjelovanju Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učunkovitost u financiranju izrade projektne dokumentacije za projekt obnove Vile Kupelwieser, projekt uređenja Safari parka, projekt uređenja Oporavilišta za divlje životinje, projekt obnove Topničke baterije Monte Peneda/Giacone, projekt uređenja dvije poučne šumske staze unutar Nacionalnog parka Brijuni, projekt uređenja okoliša na otoku Mali Brijun. Ugovor oza sufinanciranje programa očuvanja plemenite periske te izradu tehničke projektne dokumentacije za projekt „Zimski bazen“

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.

Aktivnosti koje su planirane za 2023. godinu značajnija sredstva planiraju se za održavanje i podizanje kvalitete postojeće infrastukture, te redovno održavanje objekata kao i provođenje raznih istraživanja i monitoring vrsta.

Opis aktivnosti:

#### A779021 ZAŠTITA PRIRODE

Zakonske i druge pravne osnove:

Opis aktivnosti:

Pokazatelji rezultata

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2023.) | Ciljana vrijednost (2023.) | Ciljana vrijednost (2024.) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

#### K779040 OPERATIVNI PROGRAM KONKURENTNOST I KOHEZIJA

Zakonske i druge pravne osnove:

Opis aktivnosti: Projekt »Novo ruho Brijuna« u okviru operativnog programa Konkurentnost i kohezija završen je tijekom 2022. godine

Pokazatelji rezultata

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2023.) | Ciljana vrijednost (2024.) | Ciljana vrijednost (2025.) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

#### K779053 OPERATIVNI PROGRAM KONKURENTNOST I KOHEZIJA (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)

Zakonske i druge pravne osnove:

Opis aktivnosti:

Pokazatelji rezultata

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2023.) | Ciljana vrijednost (2024.) | Ciljana vrijednost (2025.) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |