

FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2020 GODINU

Prema Statutu Parkova Dinarida, članu 16. Izvori finansiranja su:

- Godišnja članarine članova;
- Doprinosi svih vrsta od strane institucionalnih partnera (subvencije, pomoć...);
- Donacija i ostala zakonski dozvoljena pomoć;
- Izvori koji potiču iz međunarodnih, evropskih, državnih i regionalnih projekata;
- Izvori koji potiču iz programa rada;
- Prihodi iz vanrednih izvora;
- Prihodi za obavljene usluge.

Ukupni prilivi na računima Parkova Dinarida u 2020. godini iznosili su **190.581,26€**.

Rashodi su se odnosili na sprovođenje projektnih aktivnosti i rad Sekretarijata i u 2020. godini su iznosili **98.114,90€**.

1	Početni saldo- 01.01.2020.	15.093,32€
2	Ukupno prihodi u 2020.	190.581,26€
3	Ukupno rashodi u 2020.	98.114.90€
4	Završni saldo – 31.12.2020. (1+2-3)	107.559,68€

PRIHODI:

1. Parkovi Dinarida su u 2020. godini, sa WWF Adriom nastavili saradnju na projektu „Zaštićena područja za prirodu i ljude II, 2019-2022“ **PA4NP II**. Projekat je počeo sa realizacijom 01.10.2019. U toku 2020. izvršena je revizija projektnih troškova za prvu godinu trajanja projekta (01.10.2019-30.09.2020), i reviziju je radila revizorska kuća Mazars. Dobijen je pozitivan nalaz/ mišljenje revizora. Prihvatljivost troškova je iznosila 100%. Glavni donator sredstava za projekat PA4NP II je Švedska razvojna agencija (SIDA).

Trajanje projekta je 39 mjeseci (01.10.2019.-31.12.2022.).

Ukupna vrijednost budžeta iznosi 246.514.00€.

- U toku 2020 godine, po osnovu realizacije ovog projekta ostvarili smo prihode u visini **114.252,96€**.

2. Prihodi po osnovu refundacije za poslednji izvještajni period, za projekat **EcoKarst** (Interreg Dunavski transnacionalni program). Ukupna vrijednost budžeta Parkova Dinarida u ovom projektu iznosila je €166.465,00. Učešće Parkova Dinarida je bilo 15% od ukupnih troškova projekta, dok je kroz grant moglo biti maksimalno realizovano 141.495,25€. Projekat je trajao od januara 2017.g. do jula 2019.g.

- U 2020.g. je ostvaren prihod po osnovu povraćaja sredstava iz 2019.godine u iznosu od **15.359,12€** - refundacija za V izvještajni period (01.01.2019.-30.06.2019.).

3. Prihodi po osnovu realizacije projekta „Strategija održivog turizma u cilju učuvanja i valorizacije prirodnog nasljedja Mediteranske obale i mora“ – **INHERIT**.

Trajanje projekta je od 01.02.2018.g. do 31.01.2022.g.

Vrijednost budžeta Parkova Dinarida je revidirana (umanjena za 8000,00€), i iznosi 141.600,00€.

Učešće Parkova Dinarida u finansiranju projekta je 15% od ukupnih troškova projekta, dok je kroz grant obezbijeđeno 120.360,00€.

U toku 2020. prihodovano je:

- **5.177,67€** - refundacija za II izvještajni period (01.09.2018.-28.02.2019.), i
- **6.812,24€** - refundacija za III izvještajni period (01.03.2019.-31.08.2019.)

4. U 2020. je završena realizacija projekta „**Odvajajmo otpad zajedno**“, a koji je finansiran od strane Ministarstva održivog razvoja i turizma. Projekat je trajao 9 mjeseci, a ukupna vrijednost projekta je iznosila 5.549,00€. Vrijednost dodijeljenog granta iznosila je 3.919,00€ (71%), a doprinos Parkova Dinarida i Opštine Plužine I JKP - 1.630,00€ (29%).

- Projekat je realizovan 99%, i u 2020 godini je prihodovano po ovom osnovu **2.726,50€**.

5. U saradnji sa GIZ-om, u martu 2020 godine je počela realizacija projekta „Testiranje Smjernica za procjenu i valorizaciju ekosistemskih usluga i njihovog integrisanja u razvojne planove upravljačkih institucija zaštićenog područja Orjen“.

Trajanje projekta je 11 mjeseci (31.03.2020.-28.02.2021.).

Ukupna vrijednost budžeta iznosi 22.969,65€.

- U toku 2020 godine, po osnovu realizacije ovog projekta ostvarili smo prihode u visini **20.000,00€**.

6. U novembru 2020. godine potpisana su dva ugovora sa Ministarstvom održivog razvoja i turizma (Ministarstvo ekologije, prostornog planiranja i urbanizma), i to:

- „Istrazivanje stavova javnosti o mrkom medvjedu kao prilog akcionom planu za mrkog medvjeda“, sa trajanjem 6 mjeseci, i ukupnom vrijednošću granta od **5.980,00€**, i
- „Utvrđivanje popisa o distribuciji invazivnih vrsta biljaka na teritoriji Crne Gore“, sa trajanjem 6 mjeseci, i ukupnom vrijednošću granta od **5.896,00€**.

U 2020. su **prihodovana ukupna sredstva po sklopljenim ugovorima.**

7. Shodno Statutu i Odluci Generalne skupštine, za sve kategorije zaštićenih područja visina godišnje članarine je 500€. U 2020. godini, od 56 člana Mreže, 25 članova je izvršilo svoju statutarnu obavezu, a neki su osim tekuće članarine izmirili i dugovanja iz prethodnih godina tako da je po ovom osnovu ukupno prihodovano **14.376,77€**. Takođe konstatujemo da je zbog troškova provizije određeni broj članova platio iznos manji od 500,00€.

RASHODI:

Rashodi su se u najvećoj mjeri odnosili na realizaciju projektnih aktivnosti i u prethodnoj godini su bili raspoređeni po projektima na sledeći način:

	Projekat/ Partner/ Donator	Rashodi u 2020.
1	PA4NP/ WWF Adria/ SIDA	2.800,00€
2	PA4NP II/ WWF Adria/ SIDA	33.954,91€
3	INHERIT/ EU	20.836,21€
4	Odvajajmo otpad zajedno/MORT	3.349,47€
5	Testiranje Smjernica za procjenu i valorizaciju ekosistemskih usluga i njihovog integrisanja u razvojne planove upravljačkih institucija zaštićenog područja Orjen/ GIZ	15.114,35€
6	Istrazivanje stavova javnosti o mrkom medvjedu kao prilog akcionom planu za mrkog medvjeda/ Ministarstvo ekologije, prostornog planiranja i urbanizma	600,00€

7	Utvrđivanje popisa o distribuciji invazivnih vrsta biljaka na teritoriji Crne Gore/ Ministarstvo ekologije, prostornog planiranja i urbanizma	640,00€
8	Rad Sekretarijata	20.819,96€
	UKUPNO:	98.114,90€

Raspored rashoda po kategorijama troškova:

	Vrsta rashoda	
1	Neto zarade	34.810,72
2	Porezi, doprinosi i prirezi na zarade	22.263,78
3	Neto honorari	19.922,02
4	Porezi, doprinosi i prirezi na honorare	1.834,75
5	Zakup poslovnog prostora	2.133,08
6	Troškovi putnih naloga (smještaj, prevoz, dnevnice..)	2.753,71
7	Troškovi prevoza i smještaja/ UO	1.653,45
8	Troškovi prevodjenja	1.339,71
9	Stampanje/kopiranje/dizajn/prelom/web	629,2
10	Troškovi reklame I propaganda u zemlji I inostranstvu	59,68
11	Troskovi održavanja kancelarije, ulaza, režijski troškovi (struja, voda, telefon), uređenje prilikom iseljavanja	1.959,46
12	Kancelarijski materijal I potrošni materijal	173,91
13	Troskovi revizije I računovodstva	5.280,50
14	Reprezentacija u zemlji	404,01
15	Troškovi PTT usluga	186,85
16	Bankovne provizije	875,41
17	Ostale usluge I troškovi	1.834,66
	UKUPNO:	98.114,90

- Na dan, 31.12.2020.godine u organizaciji su bila angažovana četiri (4) lica po ugovoru o radu I 1 lice po ugovoru o djelu.

FINANSIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU

Ukupni prihodi Parkova Dinarida za 2021. godinu projektovani su na **cca 118.000,00€**.
Očekuju se prihodi iz sledećih izvora:

1. Po osnovu implementacije projekta „Zaštićena područja za prirodu i ljude“ **PA4NP II**, planirano je prihodovanje **83.291,00€** po ugovorenoj dinamici. Moguće je odstupanje od ovog iznosa zbog promjene u dinamici realizacije ugovorenih projektnih aktivnosti, usled pandemije COVID 19.

2. Prihodi po osnovu realizacije projekta „Strategija održivog turizma u cilju učuvanja i valorizacije prirodnog nasleđa Mediteranske obale i mora“ – **INHERIT**.

2021.godina je poslednja godina implementacije projekta od ukupno četiri godine.

U 2021g. očekuje se prihod po osnovu povraćaja sredstava:

- za IV izvještajni period (31.08.2019.-28.02.2020) – **7.155,65€**
- za V izvještajni period (01.03.2012.-31.08.2020) – **10.392,90€**
-

Povraćaj sredstava na ovom projektu karakteriše izuzetno dug period povraćaja sredstava, 11-12 meseci, što otežava likvidno poslovanje.

3. Prihodi po osnovu završetka projekta „Testiranje Smjernica za procjenu i valorizaciju ekosistemskih usluga i njihovog integrisanja u razvojne planove upravljačkih institucija zaštićenog područja Orjen“, koji se realizuje u saradnji sa GIZ-om.

Trajanje projekta je 11 meseci (31.03.2020.-28.02.2021.).

Ukupna vrijednost budžeta iznosi 22.969,65€.

- U toku 2021 godine, po osnovu realizacije ovog projekta očekujemo prihode u visini **2.969,65€**.

4. Maksimalni prihodi od članarina se sastoje od redovnih prihoda po osnovu članarina za 2021 godinu (57 članova) u ukupnom iznosu od **28.500,00€** kao i od uplacenih dugovanja za prethodne godine. Na osnovu dosadašnjeg iskustva, a prije svega na osnovu iskustva iz 2020. godine u kojoj je došlo do smanjivanja prihoda od članarina zbog pandemije COVID 19, očekujemo uplatu cca **15.000,00€**.

Očekivani prihodi u 2021:

	Projekat/ Partner/ Donator	Prihodi
1	PA4NP II/ WWF Adria/ SIDA	83.291,00
5	INHERIT/ EU	17.548,55
6	Testiranje Smjernica za procjenu i valorizaciju ekosistemskih usluga i njihovog integrisanja u razvojne planove upravljačkih institucija zaštićenog područja Orjen/ GIZ	2.969,65
7	Članarine za 2021	15.000,00
	UKUPNO:	118.809,20

- Parkovi Dinarida aktivno rade na pripremi novih projektnih prijedloga, a u 2020. godini je konkurisano sa više projektnih prijedloga za dobijanje sredstva EU namijenjenih prekograničnoj saradnji, kao i za dobijanje sredstava drugih stranih i domaćih donatora, i lokalne uprave, tako da se u 2021. godini očekuje povećanje prihoda po nekom od ovih osnova.
- Rashodi u 2021. godini ce se, kao i u prethodnim godinama, odnositi na pokrivanje troškova koji su potrebni za realizaciju projekata i rad Sekretarijata.

Pripremila:

Dragana Jovanovic, dipl.ecc.