**06505 Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture**

Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture je 19. siječnja 2021. godine (KLASA:400-02/20-01/56, URBROJ: 513-05-03-21-34) dobilo suglasnost Ministarstva financija za produženje roka predaje financijskog izvješća za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine do 15. veljače 2021. godine.

**BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2020.**

* **Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 003)**

Ministarstvo je tijekom 2020. godine nabavilo Oracle, Office, Abby Time Rider licence u iznosu od 1.694.293,59 kn.

Tijekom 2020. godine izrađena je Studija predizvodljivosti poboljšanja uvjeta plovnosti rijeke Drave, Metodologija proračuna količine nanosa u riječnom koritu za održavanje vodnih puteva i Studija izvodljivosti inovativnih rješenja za prikupljanje podataka i optimizaciju procesa u dijelu razmjene CINIS-PCS, a Studija izvodljivosti višenamjenskog kanala Dunav – Sava je nakon završetka prenesena u upotrebu.

* **Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 007)**

Temeljem Sporazuma o prijenosu upravljanja nekretninama sklopljenog između Ministarstva državne imovine i Ministarstva mora, prometa i infrastrukture 16.12.2019. godine poslovni prostori u Kockici koje koriste Ital-Stil Ugostiteljstvo d.o.o. i Hrvatska pošta d.d. preneseni su na upravljanje Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture. Vrijednost poslovnih objekata uvećana je za ulaganja na objektu Kockica za sanaciju ovojnice i sanaciju platoa.

Tijekom 2020. godine nabavljena je uredska oprema i namještaj u iznosu od 2.769.711,78 kn, a temeljem Zapisnika o zbrinjavanju rashodovane imovine isknjiženo je 2.747.010,15 kn. Komunikacijska oprema nabavljena je u vrijednosti od 1.418.157,25 kn, a na zbrinjavanje je dana zastarjela i neupotrebljiva komunikacijska oprema u iznosu od 212.274,62 kn. Oprema za održavanje i zaštitu, nabavljena je u iznosu od 297.596,83 kn, a zbrinuto je opreme za održavanje i zaštitu u iznosu od 120.533,57 kn. Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene nabavljeni su u iznosu od 1.188.313,19 kn, zbrinuti su uređaji i oprema u iznosu od 324.962,39 kn, a temeljem Ugovora o donaciji brodice Lavsa RH 1ŠB Općini Murter-Kornati isknjižena je oprema koja je bila na brodici u iznosu od 67.552,84 kn.

Ministarstvo je tijekom 2020. godine prodalo 8 vozila nabavne vrijednosti 782.690,11 kn, a 3 terenska vozila su donirana DVD-u Kaštel Gomilica, DVD-u Donja Obrijež iz Pakraca i DVD-u Komiža.

Tijekom 2020. godine nabavljena je oprema za brodice u iznosu od 569.694,16 kn, a temeljem Ugovora o donaciji brodice Lavsa RH 1ŠB Općini Murter-Kornati isknjižena je vrijednost brodice u iznosu od 1.390.800,10 kn.

U 2020. godini izvršena je nadogradnja računalnih aplikacija u iznosu od 4.989.099,63 kn od čega je vrijednosno najznačajnija nadogradnja CIMIS-a, te aplikacija e-Nautika, e-Pomorac, e-Plovilo, e-Billing, nadogradnja informacijskog sustava upravljanja pomorskim dobrom i morskim lukama, nadogradnja sustava jedinstvenog pomorskog sučelja, i izrada sustava upravljanja plovnim putevima. Vrijednost računalnih programa koji su zastarjeli i više se ne koriste je isknjižena.

* **Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (AOP 051)**

Studija izvodljivosti višenamjenskog kanala Dunav – Sava je nakon završetka prenesena u upotrebu, te je uvećana vrijednost neproizvedene dugotrajna imovine.

Imovina u pripremi:

1. Ulaganje u obnovu i dogradnju Lučke kapetanije Rijeka 3.817.358,35 kn
2. Ocjena utjecaja na okoliš Višenamjenski kanal Dunav-Sava 25.000,00 kn
3. Zimovnik Opatovac 19.807.369,91 kn
4. Radovi na izgradnji dijela korjenskog stabilizacijskog madraca

T Pera 21-d/1 Dunav kod Sotina 188.988,74 kn

1. Višenamjenski kanal Dunav Sava ( VKDS ) 27.607.508,16 kn
2. Studija izvodljivosti projekta i aplikacije za projekt uređenje

vod. puta Dunav kod Sotina 445.625,00 kn

1. Izrada studije o utjecaju na okoliš za zahvat poboljšanja uvjeta

Plovnosti rijeke Save na dionici od RKM 329 do 315 i

RKM 312+200 do RKM 300 487.353,68 kn

1. Strateška dokumentacija razvoja vodnih putova i luka unutarnjih voda 1.290.192,00 kn
2. Strateška studija o utjecaju okoliša na strategiju razv. riječnog prometa 93.500,00 kn
3. Izrada projektne dokumentacije za rehabilitaciju plovnog puta

Rijeke Save od RKM 329 do RKM 315 i RKM 312+200 do RKM 300 486.052,98 kn

 **UKUPNO 52.248.948,82 kn**

Sva imovina evidentirana je u knjizi imovine, te su izvršena usklađenja između stvarnog i knjigovodstvenog stanja nefinancijske imovine.

Temeljem obavljenog popisa nefinancijske imovine donesena je Odluka o rashodu nefinancijske imovine, te je knjižen rashod. Ministar je donio Odluku o načinu zbrinjavanju rashodovane dugotrajne materijalne imovine.

* **Novac u banci i blagajni (AOP 064)**

Ministarstvo sva plaćanja obavlja putem Sustava državne riznice i nema otvorene račune za posebne namjene. Na račun za isplatu plaća i putnih naloga -631 su 29.12.2020. godine povućena sredstva za plaćanje obveze naknade za nezapošljavanje invalida koja je trebala biti podmirena do 31.12.2020. godine. Budući da se 29.12.2020. godine dogodio potres, službenice koje su bile zadužene za dostavu virmana u FINA-u, zbog stresa, nisu virman dostavile u FINA-u i povućena sredstva u iznosu od 13.000,00 kn ostala su neutrošena na dan 31.12.2020. godine. Naknada za nezapošljavanje invalida u iznosu od 13.000,00 kn plaćena je 04.01.2021. godine. Sva preostala sredstva u blagajnama na dan 31.12.2020. vraćena su u Državni proračun.

**- Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 073)**

|  |  |
| --- | --- |
| Potraživanja za preplatu po putnom naloguOstala potraživanja od zaposlenihPotraživanja za više plaćene poreze | 100,00788,8512,93 |
| Potraživanja za naknada koje se refundiraju (Ministarstvo turizma) | 3.170,21 |
| Potraživanja od HZZO-a za ispl. bolovanja preko 42 dana i ozljede na raduPotraživanja za dane predujmove HŽ Putnički prijevozPotraživanja za dane predujmove za EU projekte | 776.484,0981.316.768,23272.913.520,04 |
| Ostala potraživanjaPotraživanja za isplaćene stipendije  | 15.863.559,96815.820,01 |
| Potraživanja po koncesijskom ugovoru Bina-Istra | 125.838.106,83 |
|  |  |
| **Ukupno** | **497.528.331,15** |

Potraživanja za preplatu po putnom nalogu odnose se na 1 putni nalog koji je greškom evidentiran kao 2 različita broja putnog naloga, te je 2 puta obračunat i dostavljen na plaćanje.

Ostala potraživanja od zaposlenih odnose se na potraživanje za korištenje stanova za službene potrebe za 12/2020 koja se obustavljaju kod isplate plaće za 12/2020 u siječnju 2021. godine.

Prilikom obračuna plaće za 11/2020 izvršen je konačni obračun poreza i prireza, a kroz sustav Porezne uprave SNU, zbog greške u sustavu povrat ukupno preplaćenog prireza po konačnom obračunu nije izvršen u 2020. godini.

Ministarstvo financija nije dostavilo nalog za zatvaranje potraživanja za bolovanja na teret HZZO-a, te potraživanja za isplaćena bolovanja na teret HZZO-a u 2020. godini nisu zatvorena.

Sukladno Ugovoru 1/2019/DP-HŽPP o javnim uslugama od općeg gospodarskog interesa u javnom željezničkom prijevozu Ministarstvo je HŽ Putničkom prijevozu d.o.o. isplatilo predujam za IV kvartal 2020. u iznosu od 81.316.768,23 kn. Sukladno Ugovoru konačni godišnji obračun HŽ Putnički prijevoz d.o.o. je dužan dostaviti do kraja veljače 2021. godine.

Potraživanja za dane predujmove za EU projekte odnose se na predujmove dane HŽ Infrastrukturi za projekt KK.07.5.1.02.0001 Izgradnja drugog kolosijeka željezničke pruge na dionici Dugo Selo-Križevci (24.905.728,32 kn) i projekt KK.07.5.1.05.0001 Nadogradnja i elektrifikacija željezničke pruge Vinkovci-Vukovar (2.261.805,56 kn), Hrvatskim cestama za projekt KK.07.1.1.01.0001 Cestovna povezanost s južnom Dalmacijom (97.560.499,34 kn), Gradu Vinkovci za projekt KK.07.4.2.14.0001 Izgradnja nadvožnjaka Duga ulica-Borinačka uluca (6.470.274,99 kn), Gradskom parkingu d.o.o., Šibenik za projekt KK.07.4.2.28.0001 Integrirana mobilnost na području grada Šibenika (6.087.235,45 kn), HŽ Putničkom prijevozu za projekt KK.07.5.1.10.0001 Obnova voznog parka HŽPP-novi elektromotorni vlakovi (126.707.109,00 kn), Lučkoj upravi Šibensko-kninske županije za projekt KK.07.4.1.04.0017 Izgradnja trajektnog pristaništa luka Kaprije (1.024.888,59 kn), Općini Donja Voća za projekt KK.02.1.1.01.0021 Razvoj infrastrukture širokopojasnog pristupa internetu Donja Voća (308.000,00 kn), Županijskoj lučkoj upravi Dubrovnik za projekt KK.07.4.1.04.0014 Rekonstrukcija luke za javni promet Donje Čelo (2.088.178,95 kn), Županijskoj lučkoj upravi Korčula za projekt KK.07.4.1.04.0003 Rekonstrukcija lukobrana Puntin-luka Korčula (1.051.975,00 kn) i Županijskoj upravi za ceste Splitsko-dalmatinske županije za projekt KK07.4.1.04.0002 Izgradnja ceste Pučišća-Povlja (4.447.824,84 kn).

Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za nenamjenski utrošena sredstva za gradnju brodova (747.123,59 kn) za koje su pokrenuti sudski postupci, na potraživanje po ugovoru za uklanjanje broda (402.000,00 kn) za koje je pokrenut sudski postupak, potraživanje za isplaćen predujam za provedbu projekata na unutarnjim vodama koji nije završen (14.694.736,50 kn), potraživanje od Trgovačkog suda u Splitu za pogrešnu uplatu za troškove vještačenja (797,45 kn) i na potraživanje po konačnom obračunu od autokuće s kojom je Središnji državni ured za javnu nabavu sklopio ugovor o leasingu vozila (18.902,42 kn). Na zahtjev SAFU, kao provedbenog tijela za provedbu projekta, nesporan dio isplaćenog predujma za provedbu projekta na unutarnjim vodama je vraćen 18.12.2017. godine, a tijekom 2020. godine održan je sastanak vezan za projekte Rehabilitacija i unaprjeđenje plovnog puta rijeke Save i Tehnička pomoć za rekonstrukciju luke Vukovar-Nova luka istok na inicijativu ŽDO koje je i preuzelo predmet u cijelosti.

Nekoliko učenika i studenata koji su dužni vratiti isplaćene stipendije dobili su rješenje da stipendije vraćaju obročno, dio učenika i studenata podnijelo je zahtjev Ministarstvu financija za otpis duga temeljem socijalnih kriterija, a ostali su primili opomene, te se pokreću sudski postupci.

Temeljem koncesijskog ugovora Bina-Istra je za realizaciju faze 2B2 Istarskog ipsilona iz viška za 2017. i 2018. godinu zadržala 5.000.000,00 EUR (37.131.197,50 kn) koje će vratiti ukoliko ne dođe do realizacije faze 2B2 iz koncesijskog ugovora, višak po konačnom obračunu za 2019. godinu od 8.220.122,73 EUR (61.178.921,02 kn) je zadržan na namjenskom računu Bina-Istre za financiranje obveza za fazu 2B1, a višak po konačnom obračunu za 2020. od 4.700.000,00 EUR (35.423.420,60 kn) je zadržan za razvoj pod-faza 2B-2 i 2B-3 te će na zahtjev Ministarstva biti vraćen. Višak za 2020. od 119.479,13 EUR (900.502,01 kn) bi Bina Istra trebala vratiti u 2021. godini. U 2020. godini Bina-Istra dostavila je obračun uloženih sredstava u realizaciju 2B2 faze Istarskog ipsilona te je potraživanje umanjeno za iznos uloženih sredstava u iznosu od 8.795.934,30 kn.

* **Potraživanja za dane zajmove (AOP 082)**

- Autocesta Zagreb-Macelj (Shareholder loan) 69.688.419,98 kn

- Autocesta Zagreb-Macelj-TSCA 251.173.667,88 kn

- Croatia Airlines 250.000.000,00 kn

U 2020. godini Autocesta Zagreb-Macelj je po koncesijskom ugovoru vratila TSCA za 2019. godinu u iznosu od 48.258.098,86 kn, a tijekom 2020. godine Ministarstvo nije vršilo uplatu TSCA.

Ministarstvo je 30.01.2020. Croatia Airlinesu temeljem Odluke Vlade RH o stvaranju prethodno potrebnih uvjeta osiguranja postupka dokapitalizacije društva Croatia Airlines d.d. od 19.09.2019. isplatilo 150.000.000,00 kn predujma za osiguranje nužne stabilizacije poslovanja prije provedbe procesa povećanja kapitala društva. Odlukom Vlade RH o dopuni Odluke o stvaranju prethodno potrebnih uvjeta osiguranja postupka dokapitalizacije društva Croatia Airlines d.d. od 30.01.2020. definirano je da će se sredstva isplaćena predujma tretirati kao zajam dioničara te da će Ministarstvo u svojim knjigovodstvenim evidencijama iskazati potraživanje po danom zajmu u ukupnom iznosu od 250.000.000,00 kn (100.000.000,00 kn je u 2019. godini isplatilo Ministarstvo financija).

* **Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 141)**

 Potraživanja za pomoći iz inozemstva 7.778.704,78

 Potraživanja po koncesijskim ugovorima 24.778.822,00

 Potraživanja za kamate na dane zajmove 114.184.241,26

 Potraživanja za prihode od pruženih usluga 686.014,34

|  |
| --- |
| Potraživanja po računima za naknadu za sigurnost plovidbe 8.257.321,64  |
| Potraživanja za ostale prihode 27.164,35 |
| Potraživanja za kazne za prekršaje u prometu 36.143.765,75 |
| Potraživanja od Ministarstva financija za namjenske prihode 42.034.818,27Ispravak vrijednosti potraživanja 41.487.158,36  |
| **Ukupno 192.403.694,03** |
|  |
| Potraživanja za pomoći iz inozemstva odnose se na potraživanja za rashode financirane iz izvora 559 (Ostale refundacije iz pomoći EU - Instrument za povezivanje Europe CEF i INTERREG projekte) koja se refundiraju. Potraživanja se odnose na slijedeće projekte: K754049 CEF 2017.-2019.-CROCODILE II Croatia- Uvođenje inteligentnih prometnih sustava na TNT cestama, T574040 CEF Tehnička pomoć, T587065 INERREG Va Italija-Hrvatska projekt GUTTA- Uštede goriva i smanjenje emisija iz pomorskog prometa u Jadranskom moru, K810052 CEF 2014-2020. FAIRway Hrvatska, K810053 CEF 2014.-2020. RIS Comex, T754059 Projekt CHARGE Ostvarenje i usklađenje jadranskih regionalnih vrata Europe i T810064 INTERREG Va Italia-Hrvatska- Projekt INTESA.  |

Temeljem ugovora o koncesijskoj naknadi na pomorskom dobru i Ugovora o koncesiji za izgradnju i upravljanje Zračnom lukom Zagreb Ministarstvo evidentira potraživanja od koncesionara. Prihodi od koncesija su prihodi državnog proračuna odnosno jedinica lokalne i regionalne samouprave. Ministarstvo je na 31.12.2020. godine imalo evidentirana potraživanja u iznosu od 24.778.822,00 kn. Najznačajnija potraživanja po ugovorima o koncesiji odnose se na Nautički centar Prgin, Šibenik u stečaju, Hrvatska brodogradnja Trogir d.o.o., Nautica Mare d.o.o. i Uljanik d.d. u stačaju. Sukladno Izmjenama i dopunama pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu Ministarstvo je evidentiralo ispravak vrijednosti potraživanja po koncesijskim ugovorima sukladno propisanim kriterijima. Preplate po koncesijskim ugovorima evidentirane su vanbilančno u iznosu od 369.863,68 kn.

Po koncesijskom ugovoru sklopljenim s Autocestom Zagreb-Macelj evidentirana su potraživanja za kamate za Sharelolder loan i potraživanja za kamate za isplaćen TSCA (108.764.771,24 kn), a po ugovoru o dioničarskom zajmu sklopljenim s Croatia Airlines Ministarstvo je evidentiralo potraživanja za kamate u iznosu od 5.419.470,02 kn.

Sukladno Pomorskom zakoniku 50% naknade za sigurnost plovidbe je prihod Državnog proračuna, a 50% naknade je namjenski prihod Ministarstva. Na dan 31.12.2020. godine Ministarstvo ima potraživanje temeljem izdanih obračuna naknada za sigurnost plovidbe u iznosu od 8.257.321,64 kn. Za potraživanja starija od godinu dana izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja. Vlasnicima plovila koji nisu uplatili dospjele naknade dostavljene su opomene.

Za neplaćene kazne za prometne prekršaje pokrenuti su ovršni i sudski postupci. Ispravak vrijednosti potraživanja za nenaplaćene kazne za prometne prekršaje izvršen je sukladno kriterijima propisanim Izmjena i dopuna pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

Potraživanja za namjenske prihode uplaćene u Državni proračun odnose se na uplaćene namjenske prihoda od naknade za sigurnost plovidbe i naknade za izobrazbu pomoraca sukladno Pomorskom zakoniku (34.786.107,43 kn), uplaćen predujam za Projekt DG ECHO Adriatic 2017 (189.031,29 kn), uplaćen predujam za Projekt CEF PSA – Uspostava baze podataka za sudionike e-mobilnosti (411.466,65 kn), uplaćen predujam za Projekt CEF PSA – Usporedba cijene goriva (364.248,61 kn), uplaćen predujam za projekt CEF 2014.-2020. Izrada studije utjecaja na okoliš i projektne dokumentacije za kritičnu dionicu rijeke Save (1.231.521,83 kn), uplaćen predujam za projekt Informatizacija ministarstva (212.246,81 kn), uplaćena sredstva zajma za Projekt modernizacija cestovnog sektora (4.578.636,02 kn), te za uplaćene vlastite prihode i jamstva.

* **Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 164)**

Plaćene članarine za 2021. godinu te plaćene premije osiguranja vozila za 2021. godinu evidentirani su na unaprijed plaćenim rashodima budućih razdoblja. Ministarstvo u Misiji RH pri EU u Bruxellesu ima 3 zaposlena djelatnika za koje krajem mjeseca dostavlja sredstva za isplatu plaća, najamnina i ostalih troškova u idućem mjesecu.

Obračun plaće i naknada članovima povjerenstava za 12/2020 iskazani su na rashodima budućih razdoblja, sukladno uputi Ministarstva financija o načinu iskazivanja kontinuiranih rashoda.

* **Obveze (AOP 169)**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| Obveze za povrat u državni proračunObveze za primljene EU predujmoveObveze za primljene jamčevineObveze za zaposlene | 497.476.429,772.408.515,19109.711,099.872.018,11 |
| Obveze za troškove administracije i upravljanja | 1.223.179,54 |
| Obveze za sigurnost plovidbeObveze za obnovu voznog parka | 3.217.804,9341.327,07 |
| Obveze za informatizaciju ministarstva | 247.643,76 |
|  |  |
|  |  |
| Obveze za godišnju naknadu za uporabu javnih cesta i cestarina za invalideObveze za modernizaciju i rekonstrukciju cestovnog sektoraObveze za opremanje inspekcije opremom i ostalim uređajima | 1.162.590,9961.200,00241.046,50 |
|  |  |
| Obveze za rekonstrukc., obnovu i održavanje posl. zgrada Ministarstva | 11.781,25 |
|  |  |
|  |  |
| Obveze za OP Konkurentnost i kohezija | 108033,77 |
| Obveze za po projektu CEF-a (tehnička pomoć) | 10.868,04 |
|  |  |
| **Ukupno** | **516.192.150,01** |

Na dan 31. prosinca 2020. godine Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture imalo je evidentirane dospjele obveze u iznosu od 273.515,75 kn. Sve prenesene obveze podmirene su početkom 2021. godine. 46 računa čije je dospijeće bilo u 2020. godini nisu plaćena do 31.12.2020. godine (plaćena su početkom 2021. godine). Zbog izvanrednih okolnosti nastalih zbog rada u timovima i rada od kuće, te zbog okolnosti izolacije i samoizolacije službenika koji su bili obvezni ovjeriti račune i dostaviti ih na plaćanje, 46 računa nije ovjereno i dostavljeno na plaćanje do 31.12.2020. godine iako im je dospijeće bilo u 2020. godini.

Na dan 31.12.2020. u knjigovodstvenoj evidenciji Ministarstva evidentirane su nedospjele obveze prema dobavljačima roba i usluga u iznosu od 5.531.626,81 kn koje se odnose na isporučene robe i usluge u prosincu 2020. godine, a računi su zaprimljeni u 2021. godini i dospijeće plaćanja je u 2021. godini.

Obveze za povrat u državni proračun odnose sa na potraživanja za isplaćene predujmove za EU projekte HŽ Infrastrukturi, Hrvatskim cestama, Gradu Vinkovcima, Gradskom parkingu d.o.o., Šibenik, HŽ Putničkom prijevozu, Lučkoj upravi Šibensko kninske županije, Općini Donja Voća, Županijskoj upravi za ceste Splitsko dalmatinske županije, Županijskoj lučkoj upravi Dubrovnik i Županijskoj lučkoj upravi Korčula (272.913.520,04 kn), na potraživanja za sredstva isplaćena za stipendije učenika i studenata koji su prekinuli školovanje i dužni su vratiti primljene stipendije (815.820,01 kn), na potraživanja za nenamjenski utrošena sredstva za gradnju brodova (747.123,59 kn), na potraživanje po ugovoru za uklanjanje broda (402.000,00 kn), na potraživanje za isplaćen predujam za provedbu projekata na unutarnjim vodama koji nije završen (14.694.736,50 kn), na potraživanje od Bina-Istre po koncesijskom ugovoru za zadržana sredstava za realizaciju faze 2B2 i faze 2B3 Istarskog ipsilona (125.838.106,83 kn), na potraživanje od HŽ Putničkog prijevoza po Ugovoru o 1/2019/DP-HŽPP o javnim uslugama od općeg gospodarskog interesa u javnom željezničkom prijevozu (81.316.768,23 kn), te na potraživanja od HZZO za isplaćena bolovanja preko 42 dana.

Obveze za primljene predujmove odnose sa na primljene EU predujmove za projekt DG ECHO-Adriatic 2017 (189.031,29 kn), uplaćen predujam za projekt Informatizacija ministarstva (212.246,81 kn), uplaćen predujam za projekt CEF 2014.-2020. Izrada studije utjecaja na okoliš i projektne dokumentacije za kritičnu dionicu rijeke Save (1.231.521,83 kn), uplaćen predujam za Projekt CEF PSA-uspostava baze podataka za sudionike e-mobilnosti (411.466,65 kn) i Projekt CEF PSA –usporedba cijena goriva (364.248,61 kn).

Sukladno Uputi Ministarstva financija za evidentiranje zajmova od međunarodnih financijskih institucija u sustavu državnog proračuna od 24.01.2020., Ministarstvo je iz svoje knjigovodstvene evidencije isknjižilo obveze za primljene zajmove koji su se odnosili sa na doznačena sredstva zajma od Međunarodne banke za obnovu i razvoj za Projekt modernizacije i restrukturiranja cestarskog sektora.

* **Višak/manjak prihoda (AOP 238**)

Višak prihoda je u odnosu na preneseni višak na dan 01.01.2020. umanjen za povrat pozajmice (potraživanje) za upućivanje za rad u inozemstvo jer su sredstva za isplatu pozajmice u 2019. godini bila evidentirana kao prihod, povrat sredstava po plaćenom deviznom računu za licence izvršen je u 2020. godini (na izvješću o plaćanju u 2019. godini bilo je vidljvo da je račun plaćen te je evidentiran prihod iz proračuna u 2019. godini), te je račun ponovo plaćen u 2020. godini, u 2019. godini jedan račun je duplo plaćen te je duplo evidentiran prihod u 2019. godini za koji iznos je u 2020. godini korigiran preneseni višak prihoda, izvršen je povrat akontacije po jednom putnom nalogu po kojem je prihod evidentiran u 2019. godini.

Glavni razlog ostvarenog viška prihoda u 2020. godini je podmirenje prenesenih obveza prema Zračnoj luci Dubrovnik u 2020. godini. Ministarstvo je rashode (40.969.834,73 kn) prema Zračnoj luci Dubrovnik za projekt Razvoj zračne luke Dubrovnik iskazalo u 2019. godini, a prihodi su iskazani u 2020. godini kad su podmirene obveze prema Zračnoj luci Dubrovnik. Osim toga ostvareni su znatno veći namjenski prihodi, nego što su ostvareni rashodi na izvoru 43.

* **Izvanbilančni zapisi (AOP 250)**

U vanbilančnoj evidenciji evidentirane su obveze za naknadu u cijeni goriva prema Hrvatskim cestama u iznosu od 138.747.160,58 kn i Hrvatskim cestama u iznosu od 233.701.861,74 kn, obveze po sudskim sporovima u iznosu od 1.694.916.088,98 kn te potraživanja po sudskim sporovima u iznosu od 5.232.634,22 kn ( Prilog 1), obveze za primljena jamstva u iznosu od 686.378.162,21 kn, vrijednost tuđe imovine na korištenju u iznosu od 467.984,68 kn, vrijednost automobila nabavljenih putem lesinga u iznosu od 965.435,65 kn, preplate naknada po koncesijskim ugovorima u iznosu od 369.863,68 kn, obveze po računima za naknadu cestarina za NATO i EUFOR u iznosu od 9.018,00, višegodišnje ugovorne obveze u iznosu od 3.742.045.175,30 kn (Prilog 2) i dana jamstva u iznosu od 114.987.220,54 kn.

Znatno povećanje obveza po sudskim sporovima nastalo je zbog tužbe R.L.E. vlasnika Mirka Rapića protiv Republike Hrvatske radi naknade štete u iznosu od 1.617.842.663,43 kune. Prema navodima iz tužbe nanesena je šteta time što je za gospodarsko korištenje pomorskog dobra – luke posebne namjene - Brodogradilišta Vranjic u Solinu u Elektroničkom oglasniku javne nabave pokrenut postupak javnog prikupljanja ponuda, a ista nije dodijeljena njemu. U EOJN-u – dokumentaciji za nadmetanje vrijednost predmetne koncesije određena je u iznosu od 1.617.842.663,43 kune.

Odlukom Vlade Republike Hrvatske od 2. srpnja 2020. godine usvojen Program dodjele državnih potpora sektoru mora, prometa, prometne infrastrukture i povezanim djelatnostima u aktualnoj pandemiji COVID-a 19 odobren od strane Europske komisije 30. lipnja 2020. godine, a sukladno Komunikaciji Komisije - Privremenom okviru za mjere državne potpore u svrhu podrške gospodarstvu u aktualnoj pandemiji COVID-19, od 19. ožujka 2020. godine i njezinim izmjenama od 3. travnja 2020. godine i 8. svibnja 2020. godine kojim je HBOR imenovan provedbenim tijelom, koje će izdavati, u ime i za račun Republike Hrvatske, jamstva za nove kredite za obrtna sredstva velikim poduzetnicima, a HAMAG BICRO malim poduzetnicima. U svrhu provođenja Programa Vlade RH, Ministarstvo i HBOR i Ministarstvo i HAMAG BICRO zaključili su 7. srpnja 2020. godine Sporazum o suradnji u provedbi Programa dodjele državnih potpora sektoru mora, prometa, prometne infrastrukture i povezanim djelatnostima u aktualnoj pandemiji COVID-a 19 temeljem kojih su HBOR i HAMAG BICRO ovlašteni izdavati, u ime i za račun RH, jamstva.

Ukupno je izdano 15 jamstava, putem HABOR-a 6, a putem HAMAG BICRA 9.

Odlukom Vlade RH o dopuni Odluke o stvaranju prethodno potrebnih uvjeta osiguranja postupka dokapitalizacije društva Croatia Airlines d.d. od 30.01.2020. definirano je da će se sredstva isplaćena predujma tretirati kao zajam dioničara te da će Ministarstvo u svojim knjigovodstvenim evidencijama iskazati potraživanje po danom zajmu u ukupnom iznosu od 250.000.000,00 kn

Ministarstvo je po Ugovoru o dioničarskom zajmu od 3. veljače 2020. evidentiralo primljena jamstva.

Odlukom Vlade RH o odobrenju državne potpore društvu Croatia Airlines d.d. sukladno privremenom okviru Europske komisije kojim se državama članicama omogućuje dodatna pomoć gospodarstvu zbog pandemije COVID-19 od 14.12.2020. dana je suglasnost za uplatu dodatnog iznosa zajma u iznosu od 250.000.000,00 kn. Isplatu zajma od 250.000.000,00 kn izvršilo je Ministarstvo financija 23.12.2020. godine, a Ministarstvo je, sukladno uputi Ministarstva financija, evidentiralo primljena jamstva.

Temeljem Odluke Vlade RH o odobrenju državne potpore za sanaciju društva HŽ Cargo od 17.12.2020. godine i Ugovora o zajmu od 24.12.2020. godine isplaćena su sredstva u iznosu od 50,0 milijuna kuna. Iznos je isplaćen s razdjela 025 Ministarstvo financija, a Ministarstvo je, sukladno uputi Ministarstva financija, evidentiralo primljenu zadužnicu.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

**PRIHODI POSLOVANJA**

**- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (AOP 045)**

Ostvareni prihodi od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u iznosu od 972.836.741,82 kn odnose se na: prihode za podmirenje obveza u provedbi projekata CEF 2014.-2020. Izrada studije utjecaja na okoliš i projektne dokumentacije za kritičnu dionicu rijeke Save u iznosu od 87.177,22 kn, prihode za podmirenje obveza na projektu CEF PSA-uspostava baze podataka za sudionike e-mobilnosti u iznosu od 74.949,75 kn, za podmirenje obveza po projektu INERREG Va Italija-Hrvatska projekt GUTTA- Uštede goriva i smanjenje emisija iz pomorskog prometa u Jadranskom moru u iznosu od 6.336,54 kn, prihode za podmirenje obveza po projektu Konkurentnost i kohezija u iznosu od 994.370.369,80 kn, prihode za provedbu projekta CEF-tehnička pomoć u iznosu od 145.301,14 kn, prihode za financiranje projekta CEF CROCODILE II u iznosu od 14.909.725,38 kn, prihode za podmirenje obveza po projektu Razvoj infrastrukture širokopojasne mreže sljedeće generacije u iznosu od 634.959,46 kn, prihode za podmirenje obveza po projektu CEF PSA –usporedba cijene goriva u iznosu od 217.705,28 i povrat putnih troškova delegata Europskog vijeća i Vijeća EU u iznosu od 57.625,05 kn. US Army i Ministarstvo sklopili su sporazum temeljem kojeg US Army financira radove na obnovi zgrade Lučke kapetanije Rijeka, a Ministarstvo plaća PDV po računu za obnovu zgrade. US Army je u 2020. godini uložila u obnovu Lučke kapetanije Rijeka sredstva u iznosu od 3.053.886,67 kn.

Sukladno uputi o povratu sredstva isplaćenih iz izvora 562 i 563 povrati sredstva od strane HŽ Infrastrukture (za projekte izgradnja željezničke pruge Goljak-Skradnik i pruge Gradec-Sv.Ivan Žabno) i Hrvatskih cesta ( za projekte Južna obilaznica Osijeka, Splitska obilaznica, zaobilaznica grada Vodice i most otok Čiovo-Trogir) evidentirani su kao storno prihoda 2020. godine u iznosu od 40.721.294,47 kn.

Najznačajniji prihodi od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU ostvareni su za projekte: Razvoj zračne luke Dubrovnik, Cestovna povezanost s južnom Dalmacijom, Izgradnja 2. kolosijeka pruge Dugo Selo-Križevci, Rekonstrukcija raskrižja Jadranske avenije – avenije Dubrovnik (rotor Remetinec), Modernizacija željezničke pruge Zaprešić-Čakovec, Nabava autobusa za ZET, Integrirana mobilnost za području grada Šibenika, Izgradnja obilaznice Pertijevaca i Nadogradnja i elektrifikacije pruge Vinkovci-Vukovar.

Manji prihodi u odnosu na 2019. godinu ostvareni su zbog povrata sredstava isplaćenih ranijih godina (40.721.294,47 kn) i znatno manje utrošenih prihoda iz EU sredstava u odnosu na 2019. godinu za projekt razvoj zračne luke Dubrovnik budući je projekt završen. Zbog pandemije uzrokovane virusom COVID-19 dinamika provedbe projekata financiranih iz fondova EU bila je znatno sporija u odnosu na 2019. godinu.

* **Prihodi po posebnim propisima (AOP 111)**

Ostvareni ostali prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode uplaćene u Državni proračun na RKP Ministarstva za namjenske prihode za sigurnost plovidbe (15.808.140,16 kn) i za troškove izobrazbe pomoraca odnosno organizaciju i održavanje ispita za pomorce (9.522.953,86 kn) koji su sukladno Pomorskom zakoniku definirani kao namjenski prihod Ministarstva. Zbog pandemije uzrokovane virusom COVID-19 tijekom 2020. obavljen je manji broj ispita za pomorce te je izdan znatno manji broj vinjeta u odnosu na 2019. godinu.

* **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP 124)**

Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga odnose se na ostvarene prihode po provedbi ovršnog postupka po pravomoćnoj presudi, a radi neplaćanja obveza prema ugovoru o najmu poslovnog prostora, te na prihode od iznajmljivanja dvorane u poslovnom objektu Kockica.

* **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 127)**

Temeljem Ugovora o koncesiji za izgradnju i upravljanje Zračnom lukom Zagreb, Republika Hrvatska je preuzela obveze plaćanja 50% usluge nezavisnog inženjera, izvođenje radova izvan koncesijskog područja, financiranja dijela troškova projektiranja i izgradnje unutar koncesijskog područja sustava oborinske odvodnje čime se smanjuju troškovi izvođenja radova izvan koncesijskog područja. Vlada RH je 10. srpnja 2014. godine donijela Zaključak kojim se određuje da će obveze RH platiti Zračna luka Zagreb. Sukladno Zaključku Vlade RH, Ministarstvo i Zračna luka Zagreb su sklopili Sporazum o uređenju međusobnih odnosa u vezi davanja koncesije za Zračnu luku Zagreb kojim je definirano da će Zračna luka Zagreb platiti račune za usluge nezavisnog inženjera, za izvođenje radova izvan koncesijskog područja, za troškove projektiranja i izgradnje unutar koncesijskog područja sustava oborinske odvodnje čime se smanjuju troškovi izvođenja radova izvan koncesijskog područja koji su obveza Ministarstva. Budući da Zračna luka Zagreb umjesto Ministarstva podmiruje račune koji glase na Ministarstvo, za iznos plaćenih računa od strane Zračne luke Zagreb evidentirani su prihodi od tekućih donacija u iznosu od 78.087,25 kn.

* **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 131)**

U 2020. godini ostvareni su prihodi iz Državnog proračuna u iznosu od 5.816.512.420,85 kn, od čega se 5.649.960.351,51 kn odnosi na prihode za financiranje rashoda poslovanja, 16.552.069,34 kn odnosi se na prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, a 150.000.000,00 kn odnosi se na prihode za financiranje izdataka za financijsku imovinu.

**RASHODI POSLOVANJA**

**- Rashodi za zaposlene (AOP 149)**

U 2020. godini ostvareni su rashodi za zaposlene u iznosu od 123.325.067,06 kuna.

1. siječnja 2020. godine bilo je zaposleno 786 službenika i namještenika na neodređeno vrijeme i 46 službenika na određeno vrijeme, a na dan 31.12.2020. godine bilo je zaposleno 788 službenika i namještenika na neodređeno vrijeme i 29 službenika na određeno vrijeme.

U razdoblju od 1.1.2020. do 31.12.2020. godine zaposleno je 29 službenika na neodređeno vrijeme i 4 službenika na određeno vrijeme. U navedenom razdoblju otišlo je 27 službenika na neodređeno vrijeme i 21 službenik na određeno vrijeme.

Zbog predsjedanja Republike Hrvatske Vijećem EU do 31.07.2020. Ministarstvo je isplaćivalo plaće za 13 službenika koji su radili u Misiji RH u EU, a nakon završetka predsjedanja u Misiji RH pri EU ostala su raditi 3 složenika. Djelatnicima koji obavljaju poslove provedbe projekata koji se financiraju iz Fondova EU 85% bruto plaće se financira iz izvora 563 Fond EU, a 15% iz izvora 12 (proračunska sredstva).

Temeljem Dodatka II Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike u 2020. godini je uvećana osnovica za obračun plaće, te naknade za regres i božičnicu što je uzrokovalo povećanje rashoda za zaposlene.

* **Materijalni rashodi (AOP 160)**

U 2020. godini ostvareni su materijalni rashodi u iznosu od 141.937.698,37 kn. Najznačajniji materijalni rashodi ostvareni su za usluge tekućeg i investicijskog održavanja (31.968.511,01 kn), intelektualne i osobne usluge (38.411.501,42 kn), isplate naknada članovima povjerenstava (7.687.426,72 kn), zakupnine i najamnine (10.911.677,30 kn), usluge tlefona, pošte i prijevoza (11.174.030,99 kn), energiju (6.773.881,89 kn) i računalne usluge (10.575.354,62 kn).

Od ukupno ostvarenih rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja 13.658.843,31 kn odnosi na Sigurnost plovidbe uglavnom za održavanje brodica i opreme, a 13.366.178,53 kn na održavanje poslovnih zgrada Ministarstva. Dio rashoda za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 7.973.045,97 kn podmiren je iz namjenskih prihoda za sigurnost plovidbe. Znatno manji rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u odnosu na 2019. godinu ostvareni su jer je veći dio sanacije ovojnice poslovnog objekta Kockica izvršen u 2019. godini. Manji rashodi za održavanje brodica i energiju ostvareni su zbog manjeg broja plovidbi (broj plovila na Jadranu u turističkoj sezoni u odnosu na 2019. godinu bio je znatno manji, te su u 2020. godini bile manje potrebe za isplovljavanje brodica lučkih kapetanija).

Najznačajniji rashodi za intelektualne i osobne usluge ostvareni su za konzultantske uskuge na projektima Modernizacija i rekonstrukcija cestovnog sektora u iznosu od 11.097.244,83 kn i OP Konkurentnost i kohezija u iznosu 22.160.318,58 kn.

Naknade članovima ispitnih povjerenstava u ispitnim povjerenstvima za održavanje ispita za pomorce isplaćene su iz namjenskih prihoda, a rashodi za naknade članovima povjerenstava su manji za 2.825.087,70 kn u odnosu na 2019. godinu, budući da je u 2020. godini zbog pandemije održan manji broj ispita.

Rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza su veći u odnosu na 2019. godinu budući da je Ministarstvo u 2020. godini podmirilo troškove repatrijacije hrvatskih državljanja na početku pandemije uzrokovane virusom COVID-19.

Rashodi na zakupnine i najamnine veći su u odnosu na 2019. godinu zbog nabave Microsoft licenci za 2019. i 2020. godinu. Središnji državni ured za središnju javnu nabavu u 2019. godini nije završio postupak nabave za Microsoft licence te licence u 2019. godini nisu plaćene, nego su plaćene u 2020. godini licence za 2 godine.

 U 2019. godini Ministarstvo je podmirilo dio troškova sudskih postupaka u iznosu od 10.800.000,00 kn za sudski spor koji se vodio pred Međunarodnim sudom za zaštitu stranih ulaganja u Parizu povodom tužbe  tužitelja  B3 Croatian Courier Cooperatief U.A ( vlasnika udjela u CityEx d.o.o.) protiv tuženika Republike Hrvatske, radi naknade štete, koji je okončan arbitražom, a u 2020. godine nije bilo tako značajnih troškova sudskih postupaka.

* **Financijski rashodi (AOP 193)**

Financijski rashodi ostvareni su za plaćanje naknade banci za doznake u inozemstvo i za zatezne kamate.

Najznačajniji financijski rashodi ostvareni su za isplatu zateznih kamata Presečki grupi d.o.o. i društvu Korak d.o.o. po pravomoćnim sudskim presudama.

**- Subvencije (AOP 212)**

U 2020. godini rashodi za subvencije ostvareni su u ukupnom iznosu od 807.050.794,77 kn, a odnose se na aktivnosti i projekte:

* Osiguranje sigurnosno prometnih standarda u zračnim lukama u iznosu od 6.450.000,00
* Očuvanje prometne povezanosti regija (domaći linijski zračni prijevoz) u iznosu od 92.187.392,30 kn
* Naknada troškova Hrvatskoj kontroli zračne plovidbe za rutne i terminalne naknade za izuzete letove u iznosu od 2.932.739,53 kn
* Naknada poduzetnicima za obavljanje univerzalne poštanske usluge u iznosu od 92.845.875,00 kn
* Sufinanciranje ukrcaja vježbenika na brodove u međunarodnoj i nacionalnoj plovidbi u iznosu od 4.608.787,22 kn
* Provedba aktivnosti vezanih uz COVID-19 u iznosu od 88.945.913,45 kn
* Poticanje željezničkog putničkog prijevoza u iznosu od 123.333.663,00 kn
* Potpora brodarima unutarnje plovidbe u nacionalnom prijevozu u iznosu od 52.723,85 kn
* Provedba ugovora o koncesiji Bina-Istra u iznosu od 336.049.940,43 kn
* Provedba ugovora o koncesiji Autocesta Rijeka-Zagreb u iznosu od 2.952.127,00 kn
* Provedba ugovora o koncesiji AC Zagreb – Macelj u iznosu od 49.382.745,33 kn
* Projekt OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 7.099.304,45 kn
* Razvoj infrastrukture širokopojasne mreže u iznosu od 209.583,21 kn

Znatno manji rashodi za subvencije u 2020. godini, u odnosu na 2019. godinu, ostvareni su iz razloga što su HŽ Putnički prijevoz i HŽ Infrastruktura od 01.01.2020. godine upisani u registar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna pa su rashodi za A570334 Upravljanje, organizacija i regulacija željezničkog prometa evidentirani na računu 3631 (u 2019. godini su rashodi za subvencije za HŽI-u iznosile 445.000.000,00 kn), a rashodi za A761011 Poticanje željezničkog putničkog prijevoza za koje je predujam isplaćen u 2020. godini evidentirani su na računu 3631 (u 2019. godini, dok HŽ Putnički prijevoz nije bio izvanproračunski korisnik Državnog proračuna, rashodi su evidentirani na računu 3521 u iznosu od 325.266.337,00 kn).

U 2019. godini sklopljen Ugovor br. 1/2019/HŽPP o javnim uslugama od općeg gospodarskog interesa u javnom željezničkom prometu u RH temeljem kojeg je društvu HŽ Putnički prijevoz u 2019. godini isplaćen predujam, a konačni obračun za 2019. godinu je izvršen u 2020. godini. Rashodi nastali temeljem pravdanja sredstava isplaćenog predujma u 2019. godini u iznosu od 123.333.663,00 kn evidentirani su u 2020. godini, budući da je HŽ Putnički prijevoz prihod iskazao u 2019. godini.

Vlada Republike Hrvatske je na sjednici održanoj 13. studenog 2020. godine donijela Odluku o dodjeli državne potpore društvu Croatia Airlines d.d. za naknadu štete uzrokovane pandemijom bolesti Covid-19 u iznosu od 88,5 mil. kn.

* **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (AOP 221)**

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvarene u iznosu od 4.936.675.520,66 kn odnose se na aktivnosti i projekte:

* Pomoć jedinicama lokalne i regionalne samouprave za razvoj riječnog prometa i

 županijskih luka i pristaništa u iznosu od 500.000,00 kn

* Izgrad., sanac. i rekonstrukcija objekata podgradnje u lukama otvorenim za javni promet od županijskog i lokalnog značaja te obnova i izgrad. ribarske infrastrukture u iznosu od 8.972.847,64 kn
* Upravljanje, organizacija i regulacija željezničkog prometa u iznosu od 445.000.000,00 kn
* Unapređenje strukturnih reformi željeznice u iznosu od 714.393,37 kn
* Utvrđivanje i provedba granica pomorskog dobra s izvlaštenjem u iznosu od 300.000,00
* Naknada u cijeni goriva za Hrvatske autoceste u iznosu od 467.500.000,00 kn
* Naknada u cijeni goriva za Hrvatske ceste u iznosu od 1.958.161.300,00 kn
* Naknada u cijeni goriva za HŽI u iznosu od 462.500.000,00 kn
* Poticanje željezničkog putničkog prijevoza u iznosu od 380.183.231,77 kn
* Provedba ugovora o koncesiji Autocesta Rijeka-Zagreb u iznosu od 77.142.462,91 kn
* Održavanje mreže plovila-čistača za djelovanje kod iznenadnih onečišćenja mora u iznosu od 2.300.000,00 kn
* Potpora županijskim upravama za ceste za održavanje lokalnih cesta u iznosu od 50.200.000,00 kn
* Naknada cestarine za NATO i EUFOR vozila u iznosu od 325.047,00 kn
* Projekt CEF CROCODILE II u iznosu od 16.295.771,30 kn
* Potpora trgovačkim društvima u javnom sektoru u pripremi projekata planiranih za

 sufinanciranje iz EU fondova u iznosu od 69.812,500,00 kn

* CEF Projekti željezničkog sektora u iznosu od 74.867.836,54 kn
* Razvoj infrastrukture širokopojasne mreže u iznosu od 425.376,25 kn
* Prilagodba željezničkih graničnih prijelaza za provedbu Schengenske pravne stečevine u iznosu od 504.814,00 kn
* Potpora društvu HŽ Infrastruktura za otplatu zajma IBRD u iznosu od 31.000.000,00 kn
* Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU u okviru OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 930.691.234,35 kn (od čega se najznačajniji iznos odnosi na projekt Cestovna povezanost s južnom Dalmacijom, Izgradnja 2. kolosijeka pruge Dugo Selo-Križevci, Rekonstrukcija raskrižja Jadranske avenije – avenije Dubrovnik (rotor Remetinec), Modernizacija željezničke pruge Zaprešić-Čakovec, Nadogradnja i elektrifikacije pruge Vinkovci-Vukovar)
* Povrat sredstava od strane HŽ Infrastrukture i Hrvatskih cesta umanjio je rashode u iznosu od 40.721.294,47 kn

Razlog znatno većih rashoda za pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u odnosu na 2019. godinu je sijedeći: od 01.01.2020. HŽ Infrastruktura, HŽ Putnički prijevoz, Hrvatske autoceste i Autocesta Rijeka-Zagreb upisane su u registar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna te se rashodi za naknade u cijeni goriva HŽI-u i HAC-u evidentiraju na računu 3632, a u 2019. godini su ovi rashodi (901 mil kn) bili evidentirani na računu 3861. Svi rashodi (335 mil kn) koji se financiraju sredstvima EU u okviru projekta OP Konkurentnost i kohezija, a odnose se na željeznički sektor, su u 2020. godini evidentirani na kontu 3632 jer je HŽI od 01.01.2020. godine upisan u registar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna, a u 2019. godini su rashodi (450 mil kn) za te projekte evidentirani na kontu 3861. Rashodi za poticanje željezničkog putničkog prijevoza (380 mil kn) evidentirani su na računu 3631, a u 2019. godini su ti rashodi bili evidentirani na računu 3521.

Vlada Republike Hrvatske je na sjednici održanoj 21. svibnja 2020. godine donijela Odluku da se cestarina na Krčkom mostu neće naplaćivati, a temeljem te Odluke 10. lipnja 2020. godine izmijenjen je Ugovor o koncesiji između Ministarstva i Autoceste Rijeka-Zagreb kojim je definirano da će Ministarstvo nadoknaditi Autocesti Rijeka-Zagreb iznos prihoda od cestarine na Krčkom mostu koji bi Koncesionar ostvario da se cestarina naplaćuje, te je od 07/2020 naknada za financijski gubitak zbog nenaplaćene cestarine na Krčkom mostu plaćena na teret računa 3631, a u 2019. godine je plaćena na teret računa 3522 i 3722 (31 mil kn).

Na Projektu CEF CROCODILE II –Uvođenje inteligentnih prometnih sustava na TNT cestama u 2019. godini su rashodi su evidentirani na računu 3864, a u 2020. godini, budući da u provedbi projekta sudjeluju Hrvatske autoceste i Autocesta Rijeka –Zagreb koji su 01.01.2020. godine upisani u registar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna na računu 3682.

Rashodi za potpore trgovačkim društvima u javnom sektoru u pripremi projekata planiranih za sufinanciranje iz EU fondova i CEF projekte željezničkog sektora u 2019. godina (41 mil kn) bili su evidentirani na računu 3861, a u 2020. godini su evidentirani na računu 3632, budući da se radi o potporama HŽI-u koji je od 01.01.2020. godine upisan u ragistar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna.

* **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (AOP 246**)

Naknade građanima i kućanstvima u novcu odnose se na:

- Stipendije i školarine zaposlenicima Ministarstva u iznosu od 91.130,00 kn

- Stipendije redovitih učenika i studenata pomorskih škola i fakulteta u iznosu od

 1.889.200,00 kn

- Stipendije redovnih studenata i učenika iz područja unutarnje plovidbe te vježbeničkog

 staža u iznosu od 76.800,00 kn

- Naknade za uporabu javnih cesta i cestarine za najteže invalide u iznosu od

 24.278.593,01 kn

 - Sufinanciranje mostarine mosta Krk za fizičke osobe u iznosu od 8.404.983,00 kn

 - Sufinanciranje ukrcaja vježbenika na brodove u međunarodnoj i nacionalnoj plovidbi

 u iznosu od 760.531,70 kn

Manji rashodi za naknade građanima i kućanstvima u novcu u odnosu na 2019. godinu ostvareni su jer je Vlada Republike Hrvatske na sjednici održanoj 21. svibnja 2020. godine donijela Odluku da se cestarina na Krčkom mostu neće naplaćivati, a temeljem te Odluke 10. lipnja 2020. godine izmijenjen je Ugovor o koncesiji između Ministarstva i Autoceste Rijeka-Zagreb kojim je definirano da će Ministarstvo nadoknaditi Autocesti Rijeka-Zagreb iznos prihoda od cestarine na Krčkom mostu koji bi Koncesionar ostvario da se cestarina naplaćuje, te je od 07/2020 naknada za financijski gubitak zbog nenaplaćene cestarine na Krčkom mostu plaćena na teret računa 36318, a u 2019. godini su za sufinanciranje cestarine mosta Krk za fizičke osobe ostvareni rashodi u iznosu od 20.085.259,00 kn. Naknade za uporabu javnih cesta i cestarine za najteže invalide su u 2020. godini bile manje za 2,9 mil kn u odnosu na 2019. godinu.

* **Ostali rashodi (AOP 257)**

Ostali rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 560.747.220,97 kn, a odnose se na aktivnosti i projekte:

* Sanac. i rekonstruk. objekata podgradnje u lukama otvorenim za javni promet od županijskog i lokalnog značaja, te obnova i izgradnja ribarske infrastrukture u iznosu od 67.931.301,20 kn
* Obveze po sudskim sporovima u iznosu od 573.401,09 kn
* Gorske službe spašavanja u iznosu od 176.480,21kn
* Potpora Lučkoj upravi Rijeka za realizaciju zajma svjetske banke IBRD u iznosu od 34.612.158,57 kn
* Osiguranje sigurnosno prometnih standarda u zračnim lukama RH u iznosu od 13.871.734,89 kn
* Razvoj elektroničkih komunikacija, informacijskog društva i poštanskih usluga u iznosu od 60.000,00 kn
* Utvrđivanje i provedba granica pomorskog dobra s izvlaštenjem u iznosu od 5.616,00 kn
* Gradnja i modernizaciju lučkih građevina lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi u iznosu od 19.329.725,43 kn
* Poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava u iznosu od 7.303.813,01 kn
* Potpora Lučkoj upravi Ploče za otplatu zajma IBRD- projekt integracije trgovine i

 transporta u iznosu od 41.000.000,00 kn

* Potpora Lučkoj upravi Šibenik za otplatu zajma EBRD –Projekt modernizacije lučke infrastrukture luke Šibenik u iznosu od 5.685.330,27 kn
* Potpora Lučkoj upravi Šibenik za pripremu i realizaciju projekta modernizacije lučkog područja luke Šibenik i iznosu od 4.606.699,13 kn
* Provedba ugovora o koncesiji AC Zagreb-Macelj u iznosu od 28.944.193,34 kn
* Projekt Nova luke Zadar (Gaženica) u iznosu od 161.848.234,60 kn
* Projekt CEF CROCODILE II u iznosu od 765.876,38 kn
* CEF – projekti pomorskog sektora u iznosu od 8.339.881,83 kn
* Otkup zemljišta na lučkom području unutarnjih voda u iznosu od 507.623,48 kn
* Projekt izgradnje vanjskih vezova u gradskoj luci Split u iznosu od 10.500.000,00 kn
* OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 148.597.151,79 kn (najznačajniji rashodi odnose se na projekte Nabava 29 autobusa za ZET, Integrirana mobilnost na području grada Šibenika, Rekonstrukcija i dogradnja zapadnog dijela luke Cres, Dogradnja vanjskih vezova u luci Sućuraj i Izgradnja trajektne luke Tkon))
* Dogradnja manipulativnog platoa u luci Slavonski Brod u iznosu od 6.087.999,75 kn

Zbog pandemije uzrokovane virusom COVID-19 opseg radova na sanaciji i rekonstrukciji lučkih objekata u županijskim lučkim upravama bio je za 11 mil kn manji u odnosu na 2019. godinu.

U 2020. godini za Potporu Lučkoj upravi Rijeka za realizaciju zajma svjetske banke IBRD ostvareni su rashodi manji za 54 mil kn u odnosu na 2019. godinu jer je projekt realiziran u cijelosti u 2019. godini te Ministarstvo u 2020. godini nije Lučkoj upravi Rijeka doznačilo sredstva za učešće u zajmu već samo sredstva za otplatu kamata i glavnice.

U 2020. godini rashodi za gradnju i modernizaciju lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi veći su za 6 mil kn u odnosu na rashode ostvarene u 2019. godini uglavnom zbog donacije Ministarstva Lučkoj upravi Slavonski Brod za izgradnju lučke infrastrukture na lučkom području Slavonski Brod.

U 2019. godini ostvareni su rashodi za Naknadu u cijeni goriva za Hrvatske autoceste u iznosu od 401.162.018,82 kn te za naknadu u cijeni goriva za HŽI u iznosu od 500.500.000,00 kn, a u 2020. godini su rashodi za Naknadu u cijeni goriva evidentirani na računu 3632 budući da su HAC i HŽI od 01.01.2020. godine upisan u ragistar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna.

Tijekom 2019. godine sklopljen je Sporazum o uređenju međusobnih odnosa u vezi održavanja dijela cestovnih objekata na autocesti A2 Zagreb-Macelj kojim se Ministarstvo obvezalo financirati troškove održavanja cestovnih objekata-nadvožnjaka i tehničke dokumentacije za nadvožnjake koji se nalaze unutar koncesijskog područja pod upravljanjem društva AZM, te su ostvareni rashodi u iznosu od 10.807.818,38 kn, a u 2020. godini intenzivirani su radovi investicijskog održavanja na nadvožnjacima i tunelima na autocesti A2 Zagreb-Macelj te su rashodi kapitalne pomoći trgovačkim društvima izvan javnog sektora u 2020. godini ostvareni u iznosu od 28.944.193,34 kn.

Na Projektu CEF CROCODILE II –Uvođenje inteligentnih prometnih sustava na TNT cestama u 2019. godini ostvareni su rashodi u iznosu od 9.344.146,16 kn, a u 2020. godini u iznosu od 765.876,38 kn. Budući da u provedbi projekta sudjeluju Hrvatske autoceste i Autocesta Rijeka –Zagreb koji su 01.01.2020. godine upisani u registar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna u 2020. su rashodi za provedbu projekta CEF CROCODILE II evidentirani na računu 3682, a u 2019. godini su rashodi ostvareni za ovaj projekt evidentirani na računu 3864.

Ostali rashodi koji se odnose na projekt OP Konkurentnost i kohezija manji su za 980 mil kn u odnosu na 2019. godinu. Svi rashodi (335 mil kn) koji se financiraju sredstvima EU u okviru projekta OP Konkurentnost i kohezija, a odnose se na željeznički sektor, su u 2020. godini evidentirani na kontu 3632 jer je HŽI od 01.01.2020. godine upisan u registar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna, a u 2019. godini su rashodi za te projekte evidentirani na kontu 3861. Osim toga ostali rashodi koji se financiraju u okviru projekta OP Konkurentnost i kohezija, a odnose se na željeznički sektor manji su za 115 mil kn u odnosu na 2019. godinu. Rashodi za Projekt razvoj Zračne luka Dubrovnik u 2020. godini manji su za 453 mil kn u odnosu na 2019. godinu budući da je projekt završen.

Rashodi za CEF projekte željezničkog sektora, koji su u 2019. godini ostvareni u iznosu od 13.864.388,29 kn, evidentirani su na računu 3632, a u 2019. godini su bili evidentirani na računu 3861, budući da je HŽI od 01.01.2020. upisan u ragistar izvanproračunskih korisnika Državnog proračuna.

* **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (AOP 342)**

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 8.320.485,58 kn, a odnose se na nabavku licenci i ostale dugotrajne imovine za aktivnosti i projekte:

- Sigurnost plovidbe u iznosu od 848.527,29 kn

- Informatizacija ministarstva u iznosu od 845.766,30 kn

* Gradnja i tehničko održavanje plovnih putova unutarnjih voda u iznosu od 785.000,00 kn
* Izgradnja višenamjenskog kanala Dunav-Sava u iznosu od 4.262.499,99 kn
* OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 1.383.692,00 kn
* INTERREG Va Italia-Hrvatska- Projekt INTESA u iznosu od 195.000,00 kn

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (AOP 354)**

Ostvareni rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 10.662.878,68 kn odnose se na aktivnosti i projekte:

- Administracija i upravljanje u iznosu od 880.157,84 kn

- Sigurnost plovidbe u iznosu od 3.514.300,10 kn

- Utvrđivanje i provedba granica pomorskog dobra s izvlaštenjem u iznosu od 984.375,00 kn

- Informatizacija Ministarstva u iznosu od 1.984.018,94 kn

* Opremanje inspekcije opremom i ostalim uređajima u iznosu od 337.734,00 kn
* Gradnja i tehničko održavanja plovnih putova unutarnjih voda u iznosu od 24.375,00 kn
* CEF 2014.-2020. FAIRway Hrvatska-provedba master plana za rehabilitaciju i održavanje plovnog puta rijeke Dunav u iznosu od 996.250,00 kn
* CEF 2014.-2020. RIS Comexu–priprema RIS-a u upravljanju prometnim koridorima u iznosu od 961.540,70 kn
* OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 658.733,50 kn
* CEF-tehnička pomoć u iznosu od 78.581,10 kn
* INTERREG Va Italia-Hrvatska- Projekt INTESA u iznosu od 242.812,50 kn

 U 2020. godini ostvareni su manji rashodi za 6,5 mil kn u odnosu na 2019. godinu jer je u 2019. godini izvršena nadogradnja aplikacija CIMIS, e-Plovilo, e-Nautika i e-Pomorac.

* **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (AOP 393 )**

Ostvareni rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini od 4.387.052,51 kn odnose se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima u Lučkoj kapetaniji Rijeka temeljem sklopljenog sporazuma između US Army i Ministarstva prema kojem US Army financira radove na obnovi zgrade Lučke kapetanije Rijeka, a Ministarstvo plaća PDV po situacijama za obavljene radove, te na plovilima lučkih kapetanija.

* **Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima i obrtnicima izvan javnog sektora (AOP 540)**

Ministarstvo je 30.01.2020. Croatia Airlinesu temeljem Odluke Vlade RH o stvaranju prethodno potrebnih uvjeta osiguranja postupka dokapitalizacije društva Croatia Airlines d.d. od 19.09.2019. isplatilo 150.000.000,00 kn predujma za osiguranje nužne stabilizacije poslovanja prije provedbe procesa povećanja kapitala društva. Odlukom Vlade RH o dopuni Odluke o stvaranju prethodno potrebnih uvjeta osiguranja postupka dokapitalizacije društva Croatia Airlines d.d. od 30.01.2020. definirano je da će se sredstva isplaćena predujma tretirati kao zajam dioničara te je izvršeno preknjiženje na teret računa 5141.

Ugovorom  o doprinosu za  pad prometa iz 2003 i kasnijim dopunama, potpisanim između Republike Hrvatske i Aautoceste Zagreb-Macelj, definiran je mehanizam TSCA. Potreba za istim  (u prethodnom ili budućem izvještajnom razdoblju) iskazuje se u Specijalnom izvješću koji se izrađuje/dostavlja Ministarstvu jednom godišnje. Ukoliko  su prihodi manji od rashoda, aktivira se sukladno ugovorenoj formuli i potreba za TSCA. Budući da je ugovorenom formulom iznos TCSA za 2020. godinu iznosio 0 kn, nije bilo potraživanja od strane AZM-a.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

Temeljem Sporazuma o prijenosu upravljanja nekretninama sklopljenog između Ministarstva državne imovine i Ministarstva mora, prometa i infrastrukture 16.12.2019. godine poslovni prostori u Kockici koje koriste Ital-Stil Ugostiteljstvo d.o.o. i Hrvatska pošta d.d. preneseni su na upravljanje Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture.

Ministarstvo je izvršilo usklađenje podataka s Registrom državne imovine te je u knjizi imovine evidentiralo poslovne prostore koje koristi u Šibeniku, Lastovu, Sućuraju, Kaštelima, Sumartinu i Komolcu temeljem Zakona o načinu raspodjele nekretnina, sredstava, prava i obveza dosadašnjih zajednica općina (NN 55/86).

Ministarstvo državne imovine je objavilo javni poziv za davanje u zakup zgrade u Rogoznici koju je koristilo Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture te je Ministarstvo iz svoje knjige imovine isknjižilo predmetni poslovni prostor.

Ministarstvo prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine dalo je Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture na korištenje poslovni prostor u Šibeniku.

Ministarstvo je tijekom 2020. godine doniralo 3 terenska vozila DVD-u Kaštel Gomilica, DVD-u Donja Obrijež iz Pakraca i DVD-u Komiža te je za neotpisanu vrijednost smanjilo obujam imovine.

Prilikom potresa u Zagrebu 22.03.2020. godine oštećena je oprema (stolice, ormari i monitori) i 3 vaze te je za neotpisanu vrijednost oštećene opreme smanjen obujam imovine

Nakon provedenog sveobuhvatnog popisa materijalne i nematerijalne imovine te financijske imovine, potraživanja i obveza Ministar je, na prijedlog Centralne inventurne komisije, donio Odluku o rashodovanju nefinancijske imovine u iznosu od 6.392,79 kn i otpisu nenaplativih potraživanja za kazne za prekršaje u prometu u iznosu od 123.675,54 kn.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Sukladno Uputi Ministarstva financija za evidentiranje zajmova od međunarodnih financijskih institucija u sustavu državnog proračuna od 24.01.2020., Ministarstvo je iz svoje knjigovodstvene evidencije isknjižilo obveze za primljene zajmove koji su se odnosili sa na doznačena sredstva zajma od Međunarodne banke za obnovu i razvoj za Projekt modernizacije i restrukturiranja cestarskog sektora, te se stanje na dan 01.01.2020. razlikuje od stanja na dan 31.12.2019. za iznos obveza za primljene zajmove u iznosu od 106.668.784,08 kn.

  **MINISTAR**

 **Oleg Butković**