

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA FINANCIJSKOG PLANA MINISTARSTVA MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE U PRVOM POLUGODIŠTU 2024. GODINE

PRIHODI

Ministarstvo je u prvom polugodištu 2024. godine ostvarilo ukupne prihode u iznosu od 577.795.311,99 eura što čini 47,81 % godišnjeg plana.

Ostvareni prihodi u cijelosti se odnose na prihode poslovanja.

Tablica 1. Izvršenje prihoda poslovanja

BROJČANA OZNAKA	NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2023.- 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2024.- 06.2024.	INDEKS (5/2)	INDEKS (5/4)
1		2	3	4	5	6	7
6	Prihodi poslovanja	761.691.549,25	1.196.672.485	1.208.472.235	577.795.311,99	75,86	47,81
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	272.125.706,51	258.276.469	258.276.469	57.865.235,81	21,26	22,40
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.144.822,53	4.400.000	4.400.000	2.644.120,49	123,28	60,09
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	16.853,47	37.500	37.500	14.832,35	88,01	39,55
67	Prihodi iz proračuna	487.404.166,74	933.958.516	945.758.266	517.271.123,34	106,13	54,69

Prihodi poslovanja

U ukupno ostvarenim prihodima poslovanja, najznačajniji su prihodi iz proračuna od 517.271.123,34 eura i čine 89,52 % ostvarenih prihoda. Od ukupnih prihoda, 10,01% su pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna i iznose 57.865.235,81 eura, 0,46 % su prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada i iznose 2.644.120,49 eura, a 0,003 % su prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te iznose 14.832,35 eura.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.

U njihovoj strukturi najveći dio (98,96 %) čine prihodi pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, koji su izravno vezani uz projekte financirane iz EU proračuna.

Manji dio se odnosi na prijenos između proračunskih korisnika. Temeljem Sporazuma o financiranju odobrenih projekata i nabavu opreme, a sukladno planu potreba Nacionalnog plana sigurnosti cestovnog prometa RH, MUP je Ministarstvu prenio sredstva u iznosu od 604.500,00 eura.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Ovi su prihodi ostvareni 60,09 % od planiranih, a odnose se na prihode uplaćene u Državni proračun na RKP Ministarstva za namjenske prihode za sigurnost plovidbe (1.668.483,20 eura) i na prihode od izobrazbe pomoraca, odnosno organizaciju i održavanje ispita za pomorce (975.637,29 eura) koji su, sukladno Pomorskom zakoniku, definirani kao namjenski prihod Ministarstva.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 14.832,25 eura ili 39,55 % od plana, a 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 poslovnih prostora i dvorane u poslovnom objektu Kockica.

Prihodi iz proračuna

Ovi su prihodi ostvareni 54,69% od plana. Glavni razlog ostvarenih znatno većih prihoda iz nadležnog proračuna u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu je isplata avansa HC-u i HŽI-u za naknadu u cijeni goriva koja se obustavlja od 1. srpnja.2024. i isplata pomoći društvu HŽ Infrastruktura d.o.o. za financiranje i sufinanciranje građenja, modernizacije i obnove željezničke infrastrukture (22,7 mil eura). Rashodi na ovoj aktivnosti ostvareni su tek u drugom polugodištu 2023.

RASHODI

Ukupni rashodi Ministarstva u prvom polugodištu 2024. godine iznose 576.407.105,36 eura, što je 43,80 % od godišnjeg plana, a sastoje se od:

-rashoda poslovanja, koji su izvršeni u iznosu od 575.054.923,12 eura ili 44,37 % od plana te čine 99,77 % ukupno izvršenih rashoda

-rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji su izvršeni u iznosu od 1.352.182,24 eura ili 6,73 % od plana te čine 0,23 % ukupno izvršenih rashoda.

1. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Tablica 2. Izvršenje rashoda poslovanja

BROJČANA OZNAKA	NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023.- 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2024.- 06.2024.	INDEKS (5/2)	INDEKS (5/4)
1		2	3	4	5	6	7
3	Rashodi poslovanja	757.274.309,31	1.284.268.389	1.295.934.039	575.054.923,12	75,94	44,37
31	Rashodi za zaposlene	9.233.664,61	24.027.637	24.040.997	12.413.682,73	134,44	51,64
32	Materijalni rashodi	6.356.338,93	26.367.348	26.252.454	6.524.653,44	102,65	24,85
34	Financijski rashodi	42.250,14	361.254	361.254	88.565,38	209,62	24,52
35	Subvencije	39.463.404,62	98.735.333	97.574.333	38.406.509,19	97,32	39,36
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	661.811.661,62	955.173.548	967.978.758	465.009.178,20	70,26	48,04
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.583.270,32	8.510.193	8.524.617	4.338.328,58	121,07	50,89
38	Ostali rashodi	36.783.719,07	171.093.076	171.201.626	48.274.005,60	131,24	28,20

Rashodi poslovanja

U strukturi rashoda poslovanja najveći udio ostvarenja od 80,86 % čine pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, a slijede ostali rashodi s udjelom od 8,39 %, subvencije s udjelom od 6,68 %, rashodi za zaposlene s udjelom od 2,16 %, te materijalni rashodi s udjelom od 1,13 %. Ostatak od 0,77 % od ukupnih rashoda čine naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade te financijski rashodi.

Rashodi za zaposlene

Stupanjem na snagu Zakona o plaćama u državnoj i javnim službama znatno su uvećane plaće državnih službenika, a Izmjenama i dopunama Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike

uvećana su materijalna prava službenika i namještenika, što je uzrokovalo povećanje rashoda za zaposlene

Materijalni rashodi u prvom polugodištu 2024. godine izvršeni su u iznosu od 6.524.653,44 eura, a najznačajniji materijalni rashodi ostvareni su za usluge tekućeg i investicijskog održavanja (1.581.474,80 eura), računalne usluge (384.900,05 eura), zakupnine i najamnine (516.335,71 eura), isplate naknada članovima povjerenstava (672.636,53 eura), energiju (517.013,64 eura) i usluge telefona, pošte i prijevoza (446.747,34 eura). Od ukupno ostvarenih rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja najveći dio se odnosi na Sigurnost plovidbe, uglavnom za održavanje brodica i opreme, manji dio na tehničko održavanje plovni putova na unutarnjim vodama, a preostali dio odnosi se na održavanje poslovnih zgrada Ministarstva. Dio rashoda za tekuće i investicijsko održavanje, u iznosu od 571.982,65 eura podmiren je iz namjenskih prihoda za sigurnost plovidbe. Materijalni rashodi veći su u odnosu na 2023. godinu zbog rasta cijena proizvoda i usluga.

Financijski rashodi u prvom polugodištu 2024. godine izvršeni su u iznosu od 88.565,38 eura. U 2024. godini okončan je sudski postupak koje je djelatnik Ministarstva pokrenuo protiv Ministarstva, te je Ministarstvo bilo dužno isplatiti razlike plaća i zatezne kamate. Ministarstvo je po pravomoćnim sudskim presudama za naknadu štete na pomorskom dobru isplatilo kamate.

Subvencije su u prvom polugodištu 2024. godine izvršene u iznosu od 38.406.509,19 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjene su 2,68 %. Najznačajniji rashodi za subvencije ostvareni su po koncesijskom ugovoru Bina-Istra (16,4 mil eura), očuvanje prometne povezanosti regija (9,9 mil eura), po koncesijskom ugovoru Zagreb-Macelj (4,7 mil eura), za nadoknadu dijela troškova dizelskog goriva koje se koristi kao pogonsko gorivo u komercijalnom cestovnom prijevozu putnika (3,9 mil eura) te za univerzalne poštanske usluge (3,4 mil eura).

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna izvršene su u iznosu od 465.009.178,20 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjene su 29,74 %. U 2024. godini ostvareni su za 196,8 mil eura manji rashodi u odnosu na isto razdoblje 2023. godine. Glavni razlog ostvarenja značajno manjih rashoda u odnosu na 2023. godinu je korištenje sredstava iz Fonda solidarnosti EU (izvor 5761 i 5762) za obnovu u potresu uništene infrastrukture. U 2023. godini iz Fonda solidarnosti EU financirani su rashodi u iznosu od 174,5 mil eura. U 2024. godini rashodi iz OP Konkurentnost i kohezija za izgradnju željezničke i cestovne infrastrukture manji su za 59,3 mil eura jer je programsko razdoblje završilo 31. 12. 2023. godine i većina projekata je završena ili se priprema za faziranje u idućem programskom razdoblju. Tijekom 2023. godine otvorena je nova proračunska aktivnost A820082 Financiranje i sufinanciranje građenja, modernizacije i obnove željezničke infrastrukture. Navedenom sredstvima financiraju se ulaganja u obnovu, modernizaciju i izgradnju željezničke infrastrukture koja su ranije financirana iz investicijskih kredita banaka društva HŽ INFRASTRUKTURA d.o.o. U prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su rashodi u iznosu od 22,7 mil eura, a u 2023. godini rashodi na ovoj aktivnosti ostvareni su tek u drugom polugodištu.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade isplaćene su u iznosu od 4.338.328,58 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećane su 21,07 % jer u 2023. godini svi računi prijevoznika za poticanje javnog otočnog prijevoza za 6/2023. nisu bili dostavljeni Ministarstvu do izrade polugodišnjeg financijskog izvještaja. Osim toga, stupanjem na snagu Zakona

o povlasticama u prometu povećao se broj korisnika koji ostvaruju pravo na besplatno korištenje autocesta i objekata pod naplatom cestarine, što je dovelo do velikog povećanja sredstava koja se uplaćuju upraviteljima autocesta i koncesionarima kao refundacija za korištenje autocesta od strane osoba s invaliditetom.

Ostali rashodi su izvršeni u iznosu od 48.274.005,60 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećani su 31,24 %. Rashodi za razvoj infrastrukture širokopojasne mreže u 2024. godini veći su za 16,7 mil eura jer su radovi na izgradnji širokopojasne mreže, koji su bili ugovoreni 2022. i 2023. godine, završeni u 2024. godini. Rashodi po koncesijskom ugovoru Autocesta Zagreb-Macelj u 2024. godini veći su za 2,2 mil eura zbog radova na usklađenju tunela i javne rasvjete. Rashodi iz OP Konkurentnost i kohezija manji su za 12,8 mil eura jer je programsko razdoblje završilo 31. 12. 2023. i većina projekata je završena ili se priprema za faziranje za iduće programsko razdoblje. Iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti u 2024. godini zračnoj luci Zadar isplaćena je kapitalna pomoć za elektrifikaciju i ozelenjivanje sustava za prihvati i otpremu zrakoplova 4,6 mil eura. Krajem 2023. godine primljen je avans za provedbu projekta Kibernetička sigurnost u hrvatskom pomorskom prometu CYSCROMS, a u 2024. sredstva su doznačena projektnim partnerima.

Tablica 3. Izvršenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

BROJČANA OZNAKA	NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023.-06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2024.- 06.2024.	INDEKS (5/2)	INDEKS (5/4)
1	2	3	4	5	6	7	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.713.588,69	19.946.698	20.080.798	1.352.182,24	49,83	6,73
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	253.101,72	1.843.885	1.836.885	259.674,94	102,60	14,14
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.460.486,97	16.398.982	16.558.082	1.092.507,30	44,40	6,60
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		1.703.831	1.685.831			

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

U prvom polugodištu 2024. godine su rashodi na nabavu nefinancijske imovine izvršeni u iznosu od 1.352.182,24 eura. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine smanjeni su 50,17 %.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 259.674,94 eura. U okviru projekta CEF 2014.-2020.-Priprema FAIRway2 radova na Rajna-Dunav koridoru izvršen je monitoring hidroloških, hidrauličkih i morfoloških karakteristika rijeke Dunav.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 1.092.507,30 eura. Najznačajniji rashodi odnose se na nabavu 2 plovila za obilježavanje i praćenje stanja na rijekama i jedne gumene brodice sa stakloplastičnim dnom, izgradnju zimovnika u Opatovcu, te na dogradnju aplikacija novim funkcionalnostima.

2. Rashodi prema izvorima financiranja

Tablica 4. Izvršenje rashodi prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2023.- 06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.2024.- 06.2024.	INDEKS (5/2)	INDEKS (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
RASHODI	759.987.898,00	1.304.215.087	1.316.014.837	576.407.105,36	75,84	43,80
1 Opći prihodi i primici	486.884.697,79	905.905.012	917.725.562	516.292.045,64	106,04	56,26
3 Vlastiti prihodi		42.870	42.870	12.947,08		30,20
4 Prihodi za posebne namjene	1.448.985,50	4.648.770	4.648.770	1.405.201,82	96,98	30,23
5 Pomoći	271.654.214,71	260.118.435	260.097.635	58.696.910,82	21,61	22,57
8 Namjenski primici od zaduživanja		133.500.000	133.500.000			

Od ukupno izvršenih rashoda u iznosu od 576.407.105,36 eura u prvom polugodištu 2024. godine, najveći iznos od 516.292.045,64 eura ili 89,57 % je financiran iz izvora Opći prihodi i primici.

Rashodi u iznosu od 58.696.910,82 eura ili 10,18 % od ukupno ostvarenih rashoda financirani su iz izvora Pomoći od čega: iznos od 40.304.083,25 eura iz fondova EU (Kohezijskog fonda i Europskog fonda za regionalni razvoj), iznos od 16.051.469,41 euro iz instrumenata EU nove generacije (Mehanizma za oporavak i otpornost), dok su rashodi u ukupnom iznosu od 2.341.358,16 eura financirani iz Pomoći EU, Ostale pomoći i Refundacije iz pomoći EU.

Rashodi u iznosu od 1.405.201,82 eura ili 0,24 % od ukupno ostvarenih rashoda financirani su iz izvora Prihodi za posebne namjene.

PRIMICI

Ministarstvo u prvih 6 mjeseci 2024. nije imalo primitaka od financijske imovine i zaduživanja.

IZDACI

Izdaci Ministarstva za financijsku imovinu i otplatu zajmova u prvih 6 mjeseci iznose 720.749,60 eura ili 36,04 % od plana, a odnose se na provedbu Ugovora o koncesiji - Autocesta Zagreb-Macelj.

U 2024. godini, sukladno Ugovoru o koncesiji, Autocesta Zagreb-Macelj nije dostavila obračun doprinosa za izjednačavanje manjka za 2023. godinu. Isplaćen je doprinos za pad prometa u iznosu od 720.749,60 EUR, koji je AZM vratio 26.06.2024. godine.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENOG PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA SREDSTAVA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE

Ostvareni prijenos sredstava iz 2023. u 2024. godinu iznosi 7.498.516,73 eura. U izvještajnom razdoblju su uplaćena sredstva vlastitih i namjenskih prihoda, pomoći EU i ostalih pomoći u iznosu od 4.168.635,99 eura te su, nakon izvršenih plaćanja, na dan 30. 06. 2024. godine sredstva raspoloživa za prijenos u slijedeće razdoblje iznosila 8.165.973,76 eura.

Prenesena sredstva iz 2023. u 2024. godinu odnose se na:

- vlastite prihode od pruženih usluga u iznosu od 17.719,36 eura, a sredstva raspoloživa za prijenos u slijedeće razdoblje u iznosu od 19.604,63 eura utrošit će se za usluge tekućeg i investicijskog održavanja poslovnih zgrada Ministarstva i za povrat neprihvatljivih troškova projekata financiranih iz EU sredstava,
- ostale prihode za posebne namjene u iznosu od 4.774.037,28 eura, koji se odnose na naknade za sigurnost plovidbe koja se plaća za strane jahte i brodice i na naknadu od izobrazbe pomoraca i nautičara, a sredstva raspoloživa za prijenos u slijedeće razdoblje u iznosu od 6.012.955,95 eura utrošit će se za obnovu i održavanje brodova i brodica lučkih kapetanija i sustava nadzora i upravljanja pomorskim prometom (VTS sustav) te za implementaciju novog sustava održavanja ispita za stjecanje svjedodžbi o osposobljenosti pomoraca i nautičara, koji uključuje računalno polaganje ispita u lučkim kapetanijama i ispostavama lučkih kapetanija,
- pomoći EU, koje se odnose na tekuće i kapitalne pomoći od institucija i tijela EU, u iznosu od 2.291.225,19 eura, a sredstva raspoloživa za prijenos u slijedeće razdoblje u iznosu od 1.284.747,33 eura utrošit će se za troškove plaća i doprinosa članova projektnih timova, materijalne rashode i rashode za usluge u okviru EU projekata,
- ostale pomoći, koje se odnose na tekuće i kapitalne prijenose između proračunskih korisnika istog proračuna, u iznosu od 383.381,15 eura, a sredstva raspoloživa za prijenos u slijedeće razdoblje u iznosu od 816.512,10 eura utrošit će se, sukladno Sporazumu između Ministarstva unutarnjih poslova i Ministarstva mora, prometa i infrastrukture i kroz Nacionalni plan sigurnosti cestovnog prometa, za financiranja nabavke vozila, uređaja i opreme te nadogradnju i održavanje informatičkih sustava,
- donacije u iznosu od 32.153,75 eura.

IZVJEŠTAJI O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA, DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Ministarstvo se u prvom polugodištu 2024. godine nije zaduživalo na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, niti je davalo jamstva, te nije bilo plaćanja po protestiranim jamstvima.