

## **BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2019.**

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

Ministarstvo je tijekom 2019. godine nabavilo Microsoft i Oracle licence, te licence za VPN pristup u iznosu od 994.135,92 kn, a vrijednost licenci prenesenih iz bivše Agencije za vodne putove je 144.851,30 kn.

Ministarstvo je ulaganja u sanaciju zgrade u vlasništvu MUP-a, koju koristi Lučka ispostava Cavtat iz imovine u pripremi prenijelo na Ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja.

Agencija za vodne putove prestala je s radom i od 1.siječnja 2019. pripojena je Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture. Ministarstvo je od bivše Agencije preuzelo početna stanja u glavnoj knjizi i knjizi imovine. Nakon preuzimanja podataka iz knjige imovine i glavne knjige uočeno je da Agencija ima značajne iznose imovine evidentirane kao imovinu u pripremi, te da završeni projekti nisu preneseni iz imovine u pripremi na imovinu u upotrebi. Kako bi se točno utvrdilo koju je imovinu potrebno iz pripreme prenijeti u upotrebu, provedena je izvanredna inventura. Inventurna komisija je utvrdila da se imovina u pripremi koja se odnosi na sanaciju obaloutvrda na rijeci Kupi (3.163.835,82 kn) i popravci pera na dionici Lonja i Kratečko (3.284.238,52 kn) prenese u upotrebu na konto ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja budući da se radi o vodnim građevinama koje su u vlasništvu RH pod upravljanjem Hrvatskih voda, a Hrvatske vode u svojoj knjizi imovine nemaju evidentirana ulaganja na vodnim putovima koje je izvršila Agencija. Navedenu imovinu koju osim što koriste Hrvatske vode kao objekte u funkciji zaštite od štetnog djelovanja voda, koristi i Ministarstvo u svrhu objekata sigurnosti plovidbe. Pera su u funkciji sigurnosti plovidbe, a obaloutvrda na Kupi u Sisku je kao objekt u funkciji zaštite od štetnog djelovanja voda, ali je u ovom slučaju vršena prilagodba za privez brodova.

Nacionalni plan razvoja linijskog obalnog pomorskog prometa završen je u 2019. godini te je iz imovine u pripremi prenesen u upotrebu (3.450.000,00 kn).

Tijekom 2019. godine izrađena je Strategija razvitka zračnog prometa, Studija gospodarsko tržišnog okruženja luka od državnog značaja na unutarnjim vodnim putovima i Studija predizvodljivosti Eko-revitalizacije rijeke Kupe za putničku i sportsku plovidbu.

Sve završene studije i elaborate koje je Agencija za vodne putove vodila u poslovnim knjigama kao imovinu u pripremi prenesene su u upotrebu.

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

Ministarstvo je od bivše Agencije za vodne putove preuzelo početna stanja u glavnoj knjizi i knjizi imovine i uočilo da je Agencija za vodne putove 2018. godine isknjižila poslovni prostor u zgradi

„Brođanka“ u Slavonskom Brodu koji i dalje koristi, te je Ministarstvo u svoju knjigu imovine ponovo unijelo taj poslovni prostor. Sanacije poslovnog prostora u LI Komiža, LI Novalja, dovršene su u 2019. godini, te je za vrijednost dodatnih ulaganja Ministarstvo uvećalo vrijednost građevinskih objekata. Vrijednost uredskih objekata prenesenih iz bivše Agencije za vodne putove je 18.128.344,87 kn.

Agencija za vodne putove je završene radove na uređenju vodnih putova (Drava i Dunav) u knjigovodstvenoj evidenciji evidentirala na imovini u pripremi, a nakon provedene izvanredne inventure utvrđeno je da su radovi na uređenju vodnih putova završeni te su iz imovine u pripremi preneseni u upotrebu (38.612.953,86 kn).

Tijekom 2019. godine nabavljena je uredska oprema i namještaj u iznosu od 3.384.014,02 kn, a temeljem Zapisnika o zbrinjavanju rashodovane imovine isknjiženo je 2.572.451,73 kn. Komunikacijska oprema nabavljena je u vrijednosti od 1.365.779,40 kn, a na zbrinjavanje je dana zastarjela i neupotrebljiva komunikacijska oprema u iznosu od 705.546,75 kn. Nakon preuzimanja knjige imovine od Agencije za vodne putove uočeno je da je komunikacijska oprema bila evidentirana na pogrešnim kontima, te je izvršeno preknjiženje na ispravna konta. Oprema za održavanje i zaštitu, nabavljena je u iznosu od 282.634,67 kn, a zbrinuto je opreme za održavanje i zaštitu u iznosu od 623.676,73 kn. Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene nabavljeni su u iznosu od 374.172,23 kn, a zbrinuti su uređaji i oprema u iznosu od 149.940,55 kn. Izvršena su preknjiženja na ispravna konta pogrešno evidentiranih uređaja, strojeva i opreme u početnom stanju koje je Ministarstvo preuzelo od Agencije za vodne putove. Vrijednost postrojenja i opreme prenesenih iz bivše Agencije za vodne putove je 12.116.860,54 kn.

Ministarstvo je tijekom 2019. godine nabavilo 23 vozila u vrijednosti 2.598.042,27 kn, a prodano je 15 vozila nabavne vrijednosti 1.845.353,49 kn, a od bivše Agencije za vodne putove prenesena je vrijednost prijevoznih sredstava u iznosu od 18.259.545,54 kn, od čega je vrijednost plovila 17.277.503,39 kn.

Tijekom 2019. godine nabavljena oprema za brodice u iznosu od 358.025,19 kn, a jedan čamac je darovan Lučkoj upravi Sisak.

U 2019. godini izvršena je nadogradnja računalnih aplikacija u iznosu od 9.185.875,00 kn od čega je vrijednosno najznačajnija nadogradnja CIMIS-a, te aplikacija e-Nautika, e-Pomorac i e-Plovilo.

Iz bivše Agencije za vodne putove prenesena je vrijednost nematerijalne imovine u iznosu od 16.786.860,70 kn. Agencija je velik broj projekata i elaborata u knjigovodstvenoj evidenciji imala iskazano na kontu imovine u pripremi, iako su projekti i elaborati bili završeni. Nakon provedene izvanredne inventure i utvrđenog stvarnog stanja završeni projekti i elaborati su iz pripreme preneseni u upotrebu (13.550.859,11 kn).

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

Sanacije poslovnog prostora u LI Komiža, LI Novalja, te sanacija zgrade MUP-a u LI Cavtat dovršene su u 2019. godini, te je za vrijednost dodatnih ulaganja Ministarstvo uvećalo vrijednost građevinskih objekata odnosno ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja ( za LI Cavtat).

Izrada nacionalnog plana razvoja pomorskog prometa okončana je u 2019. godini, te je uvećana vrijednost neproizvedene dugotrajna imovine.

Nakon provedene izvanredne inventure u bivšoj Agenciji za vodne putove završeni projekti preneseni su iz imovine u pripremi na imovinu u upotrebi. Inventurna komisija je utvrdila da slijedeći projekti još nisu završeni:

|   |                         |
|---|-------------------------|
| 1. Komisija za ocjenu utjecaja na okoliš VKDS   | 25.000,00 kn            |
| 2. Zimovnik Opatovac  | 19.807.369,91 kn        |
| 3. Radovi na izgradnji dijela korjenskog stabilizacijskog madraca<br>T Pera 21-d/1 Dunav kod Sotina   | 188.988,74 kn           |
| 4. Višenamjenski kanal Dunav Sava ( VKDS )  | 27.607.508,16 kn        |
| 5. Studija izvodljivosti projekta i aplikacije za projekt uređenje<br>vod. puta Dunav kod Sotina  | 445.625,00 kn           |
| 6. Izrada studije o utjecaju na okoliš za zahvat poboljšanja uvjeta<br>Plovnosti rijeke Save na dionici od RKM 329 do 315 i<br>RKM 312+200 do RKM 300 | 487.353,68 kn           |
| 7. Izrada studije izvodljivosti višenamjenskog kanala Dunav-Sava  | 3.487.500,01 kn         |
| 8. Izrada projektne dokumentacije za rehabilitaciju plovnog puta<br>Rijeke Save od RKM 329 do RKM 315 i<br>RKM 312+200 do RKM 300                     | 486.052,98 kn           |
| <b>UKUPNO</b>   | <b>52.535.398,48 kn</b> |

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. Sva preostala sredstva u blagajnama na dan 31.12.2019. vraćena su u Državni proračun.

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

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Potraživanja za akontacije po putnim nalogima                             | 5.988,78              |
| Ostala potraživanja od zaposlenih   | 9.675,55              |
| Potraživanja za naknada koje se refundiraju (Ministarstvo turizma)        | 1.685,69              |
| Potraživanja od HZZO-a za ispl. bolovanja preko 42 dana i ozljede na radu | 161.146,78            |
| Potraživanja za dane predujmove HŽ Putnički prijevoz                      | 123.333.663,00        |
| Potraživanja za dane predujmove za EU projekte                            | 320.257.487,94        |
| Potraživanja za nenamjenski utrošena sredstva i ostala potraživanja       | 51.777.161,16         |
| Potraživanja za isplaćene stipendije                                      | 973.860,12            |
| Potraživanja po koncesijskom ugovoru Bina-Istra                           | 98.310.118,52         |
| <b>Ukupno</b>   | <b>594.830.787,54</b> |

Potraživanja za akontacije po putnim nalogima odnose se na 2 putna naloga za službeno putovanje u Lisabon na teret EMSA-e za koje su službenici dužni izvršiti obračun i povrat akontacije tek nakon priznanja troškova i povrata od strane EMSA-e.

Ostala potraživanja od zaposlenih odnose se na potraživanje za isplaćenu pozajmicu službenici sukladno sporazumu o upućivanju resornog predstavnika MMPI u diplomatsko predstavništvo RH u Bruxelles, potraživanje od jedne službenice za utrošena sredstva za stručno usavršavanje i potraživanja za korištenje stanova za službene potrebe za 12/2019.

Sukladno Ugovoru o 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 u ukupnom iznosu od 448.600.000,00 kn, a temeljem obračuna HŽ Putnički prijevoz je do 31.12.2019. godine opravdao doznačena sredstva predujma u iznosu od 325.266.337,00 kn. Sukladno Ugovoru konačni godišnji obračun HŽ Putnički prijevoz d.o.o. je dužan dostaviti do kraja veljače 2020. 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 i projekt KK.07.5.1.03.0001 Modernizacija željezničke pruge Zaprešić-Čakovec (155.450.361,22 kn), Hrvatskim cestama za projekt KK.07.1.1.01.0001 Cestovna povezanost s južnom Dalmacijom i projekt KK.07.1.1.06.0001 Izgradnja obilaznice Petrijevac (89.520.922,91 kn), Gradu Zagrebu za projekt KK.07.1.1.08.0001 Rekonstrukcija raskrižja Jadranske avenije – Avenije Dubrovnik (67.052.082,00 kn), Gradu Vinkovci za projekt KK.07.4.2.14.001 Izgradnja nadvožnjaka Duga ulica-Borinačka uluca (7.846.876,97) i Županijskoj lučkoj upravi Zadar za projekt KK.07.4.1.02.0004 Izgradnja trajektne luke Tkon (387.244,84 kn).

Potraživanja za nenamjenski utrošena sredstva i 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), na potraživanje za projekt Izgradnja pruge Goljak –Skradnik (35.918.301,07 kn) za kojeg je produljen rok povrata i potraživanje od Trgovačkog suda u Splitu za pogrešnu uplatu za troškove vještačenja (15.000,00 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 2019. godine Državno odvjetništvo RH uputilo je predmet na daljnje postupanje u Županijsko državno odvjetništvo RH.

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, a 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, te će na zahtjev Ministarstva biti vraćen.

#### - Potraživanja za dane zajmove (AOP 081)

|  |                   |
|--|-------------------|
| - Autocesta Zagreb-Macelj (Shareholder loan) | 68.816.327,45 kn  |
| - Autocesta Zagreb-Macelj-TSCA               | 296.318.850,05 kn |

U 2019. godini Ministarstvo je Autocesti Zagreb-Macelj za TSCA po koncesijskom ugovoru ukupno uplatilo 99.509.693,61 kn, od čega se 51.328.855,40 kn odnosi na jednokratnu uplatu za izjednačavanje manjka, a za TSCA doprinos je mjesečno uplaćivana kunska protuvrijednosti od 540.677,33 EUR.

#### - Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140)

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Potraživanja za pomoći iz inozemstva                        | 4.313.127,01          |
| Potraživanja po koncesijskim ugovorima                      | 26.234.539,36         |
| Potraživanja za kamate na dane zajmove                      | 88.231.456,12         |
| Potraživanja za prihode od pruženih usluga                  | 665.646,16            |
| Potraživanja po računima za naknadu za sigurnost plovidbe   | 6.697.296,85          |
| Potraživanja za ostale prihode                              | 11.511,76             |
| Potraživanja za kazne za prekršaje u prometu                | 39.395.163,21         |
| Potraživanja od Ministarstva financija za namjenske prihode | 49.921.892,88         |
| Ispravak vrijednosti potraživanja                           | 34.232.534,71         |
| <b>Ukupno</b>   | <b>181.238.098,64</b> |

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) koja se refundiraju. Potraživanja se odnose na slijedeće projekte: A570017 Sigurnost plovidbe,

K810052 CEF 2014-2020. FAIRway Hrvatska, K810053 CEF 2014.-2020. RIS Comex, K81056 CEF 2014.-2020. Izrada studije utjecaja na okoliš i projektne dokumentacije za kritičnu dionicu rijeke Save, 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 31.12.2019. godine imalo evidentirana potraživanja u iznosu od 26.234.539,36 kn. Najznačajnija potraživanja po ugovorima o koncesiji odnose se na Nautički centar Prgin, Šibenik, Hrvatska brodogradnja Trogir d.o.o. i Uljanik d.d. Sukladno Izmjenama i dopunama pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu Ministarstvo je evidentiralo ispravak vrijednosti potraživanja po koncesijskim ugovorima u iznosu od 16.571.728,69 kn sukladno propisanim kriterijima. Preplate po koncesijskim ugovorima evidentirane su vanbilančno u iznosu od 614.217,94 kn.

Po koncesijskom ugovoru sklopljenim s Autocestom Zagreb-Macelj evidentirana su potraživanja za kamate za Shareloder loan i potraživanja za kamate za isplaćen TSCA (88.231.456,12 kn).

Sukladno Pomorskom zakoniku 50% naknade za sigurnost plovidbe je prihod Državnog proračuna, a 50% naknade je namjenski prihod Ministarstva. Na dan 31.12.2019. godine Ministarstvo ima potraživanje temeljem izdanih obračuna naknada za sigurnost plovidbe u iznosu od 6.697.296,85 kn. Za potraživanja starija od godinu dana izvršen je ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 3.294.718,17 kn. 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 u iznosu od 14.366.087,85 kn.

Potraživanja za namjenske prihode uplaćene u Državni proračun odnose se na uplaćene prihode od HZZ-a za doprinose osobama koje u Ministarstvu rade bez zasnivanja radnog odnosa (4.808,57 kn), uplaćene namjenske prihoda od naknade za sigurnost plovidbe i naknade za izobrazbu pomoraca sukladno Pomorskom zakoniku (28.280.079,17 kn), uplaćen predujam za projekte CEF-tehnička pomoć 2018-2020 (145.301,14 kn) i CEF CROCODILE – Uvođenje IRS na TNT cestama (14.909.725,38 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 (486.416,40 kn), CEF PSA – Usporedba cijene goriva (581.953,89 kn), uplaćena sredstva zajma za Projekt modernizacija cestovnog sektora (5.140.474,48 kn), te za uplaćene vlastite prihode i jamstva.

#### **- Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 158)**

Plaćene članarine za 2020. godinu, zakupnina za poslovni prostor za 01/2020., licenca za 2020. godinu, te plaćene premije osiguranja vozila za 2020. godinu evidentirani su na unaprijed plaćenim

rashodima budućih razdoblja. Ministarstvo u Misiji RH pri EU u Bruxellesu ima 12 zaposlenih djelatnika za koje krajem mjeseca dostavlja sredstva za isplatu plaća, najamnina i ostalih troškova u idućem mjesecu.

Obračun plaće, ugovora o djelu za 12/2019 i naknada članovima povjerenstava za 12/2019 iskazani su na rashodima budućih razdoblja, sukladno uputi Ministarstva financija o načinu iskazivanja kontinuiranih rashoda.

Budući da su Hrvatske autoceste d.o.o. i HŽ Infrastruktura d.o.o. od 01.01.2020. godine izvanproračunski korisnik državnog proračuna u državnom proračunu za 2020. godinu, sredstva za isplatu naknade u cijeni goriva i ostali transferi sredstava za HAC i HŽI planirani su na kontu 3632 Kapitalne pomoći unutar općeg proračuna. Sukladno uputi Ministarstva financija nepodmirene obveze prema HAC-u i HŽI-u na dan 31.12.2019. evidentirane su na kontu 19311.

**- Obveze (AOP 163)**

|  |                       |
|--|-----------------------|
| Obveze za povrat u državni proračun  | 594.754.900,33        |
| Obveze za primljene EU predujmove  | 16.312.428,10         |
| Obveze za primljene jamčevine  | 61.229,99             |
| Obveze za primljene zajmove  | 106.668.784,08        |
| Obveze za zaposlene  | 10.167.855,68         |
| Obveze za troškove administracije i upravljanja                            | 924.897,41            |
| Obveze za sigurnost plovidbe   | 1.879.259,97          |
| Obveze za promidžbu pomorstva RH   | 44.415,08             |
| Obveze za određivanje granice pomorskog dobra s izvlaštenjem               | 33.750,00             |
| Obveze za unapređenje strukturnih reformi željeznice                       | 8.847,81              |
| Obveze za sufin. ukrcaja vježbenika na brodove u međunar.i nac. plovidbi   | 23.631,50             |
| Obveze za naknadu u cijeni goriva HAC                                      | 133.197.587,18        |
| Obveze za godišnju naknadu za uporabu javnih cesta i cestarina za invalide | 1.330.565,87          |
| Obveze za gradnju i teh. održavanje plovnih putova unutarnjih voda         | 416.349,76            |
| Obveze za obnovu voznog parka  | 48.405,38             |
| Obveze za informatizaciju ministarstva                                     | 189.529,59            |
| Obveze za rekonstrukc., obnovu i održavanje posl. zgrada Ministarstva      | 37.007,75             |
| Obveze za potporu trg. društvima javnog sektora i pripremi EU projekata    | 1.220.556,60          |
| Obveze za modernizaciju i restrukturiranje cestovnog sektora               | 1.646.790,63          |
| Obveze za CEF projekte željezničkog sektora                                | 495.722,22            |
| Obveze za OP Konkurentnost i kohezija                                      | 41.297.730,01         |
| Obveze za po projektu CEF-a (tehnička pomoć)                               | 25.772,88             |
| Obveze za predsjedanje RH Europskom unijom                                 | 156.018,43            |
| Obveze za projekt CEF PSA- usporedba cijena goriva                         | 1.885,97              |
| <b>Ukupno</b>  | <b>910.943.921,82</b> |

Na dan 31. prosinca 2019. godine Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture imalo je evidentirane dospjele obveze u iznosu od 125.323.730,13 kn, od čega se 124.899.832,97 kn odnosi na dospjele

obveze za naknadu u cijeni goriva prema Hrvatskim autocestama d.o.o. Sve prenesene obveze podmirene su početkom 2020. godine. Izmjenama pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu od 01.01.2017. ukinuta je skupina konta 236, te su obveze za naknadu u cijeni goriva prema Hrvatskim cestama evidentirana vanbilančno u iznosu od 299.664.868,14 kn, od čega su dospjele obveze na dan 31.12.2019. godine bile 266.590.068,59 kn. Četiri računa čije je dospijeće bilo u 2019. godini greškom nisu plaćena do 31.12.2019. godine (plaćena su početkom 2020. godine), a 6 naknada za sufinanciranje ukrcaja vježbenika na brodove u međunarodnoj i nacionalnoj plovidbi nije isplaćeno zbog pogrešno dostavljenog broja računa.

Od 01. siječnja 2010. godine promijenio se način utvrđivanja i uplate naknada u cijeni goriva koje služe za financiranje građenja i održavanja javnih cesta. Do 2010. godine su se navedene naknade uplaćivale izdvojeno na račun državnog proračuna sa šifrom 5142 Naknada u cijeni goriva, a izvor financiranja vezan za te prihode bio je 43 Ostali prihodi za posebne namjene. Uplaćena sredstva su se dnevno isplaćivala HC-u i HAC-u. Od 01. siječnja 2010. godine ovi se prihodi uplaćuju na račun 1058 Trošarina na energente i vezani su uz izvor financiranja 11 Opći prihodi i primici.

Kako je u 2019. godini naknada u cijeni goriva za HAC, HC i HŽI bila planirana na izvoru 11 Opći prihodi i primici, a stvarna naknada u cijeni goriva je ostvarena u većem iznosu od planiranih sredstava na izvoru 11 (koji se sukladno Zakonu o proračunu može izvršavati samo do visine planiranih sredstava), Ministarstvo nije moglo izvršiti obveze prema HAC-u i HC-u. Izmjenom Zakona o željeznici Ministarstvo je dužno HŽI-u doznačiti sredstva za naknadu u cijeni goriva do visine planiranih sredstava u proračunu, te na dan 31.12.2019. nisu evidentirane obveze prema HŽI-u za naknadu u cijeni goriva. Obveze prema HC-u i HAC-u su podmirene u siječnju 2020. godine.

Na dan 31.12.2019. u knjigovodstvenoj evidenciji Ministarstva evidentirane su nedospjele obveze prema dobavljačima roba i usluga u iznosu od 56.569.760,01 kn, od čega su nedospjele obveze za naknadu u cijeni goriva prema HAC-u 8.297.754,21 kn, 40.969.834,73 kn odnosi se na obveze po odobrenim zahtjevima za nadoknadu sredstva Zračnoj luci Dubrovnik, 1.716.278,82 kn su obveze prema HŽI-u za neisplaćenu potporu u pripremi EU projekata i CEF projekte, a 5.585.892,25 kn su obveze koje se odnose na isporučene robe i usluge u prosincu 2019. godine, a računi su zaprimljeni u 2020. godini i dospijeće plaćanja je u 2020. godini.

Obveze za povrat u državni proračun odnose se na potraživanja za isplaćene predujmove za EU projekte HŽI-u, Hrvatskim cestama, Gradu Zagrebu, Gradu Vinkovcima i Županijskoj lučkoj upravi Zadar (320.257.487,94 kn), na potraživanja za sredstva isplaćena za stipendije učenika i studenata koji su prekinuli školovanje i dužni su vratiti primljene stipendije (973.860,12 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 HŽI-a za projekt Izgradnja pruge Goljak –Skradnik (35.918.301,07 kn), na potraživanje od Bina-Istre po koncesijskom ugovoru za zadržana sredstva za realizaciju faze 2B2 i faze 2B1 Istarskog ipsilona (98.310.118,52 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 (123.333.663,00 kn), te na potraživanja od HZZO za isplaćena bolovanja preko 42 dana.



Obveze za primljene predujmove odnose sa na primljene EU predujmove za projekt CEF-CROCODILE II (14.909.725,38 kn), CEF-Tehnička pomoć 2018-2020 (145.301,14 kn), DG ECHO-Adriatic 2017 (189.031,29 kn), uplaćen predujam za Projekt CEF PSA-uspostava baze podataka za sudionike e-mobilnosti (486.416,40 kn) i Projekt CEF PSA –usporedba cijena goriva (581.953,89).

Obveze za primljene zajmove odnose sa na doznačena sredstva zajma od Međunarodne banke za obnovu i razvoj za Projekt modernizacije i restrukturiranja cestarskog sektora.

#### - **Višak/manjak prihoda (AOP 233)**

Sukladno čl. 21. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda od 14. prosinca 2018. godine (NN 118/2018), Agencija za vodne putove prestaje sa radom danom upisa brisanja u sudskom registru. Izmjenama i dopunama Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda ista je postala dio Ministarstva mora, prometa i infrastrukture. Ministarstvo je od bivše Agencije preuzelo početna stanja u glavnoj knjizi i uočilo da je Agencija za vodne putove imala istovremeno evidentiran i višak i manjak prihoda poslovanja, da salda-konti i glavna knjiga nisu bili usklađeni, te se dešavalo da su pojedini rashodi bili duplo evidentirani (jednom u salda-konti koji se prenosi u glavnu knjigu, a jednom direktnim knjiženjem u glavnu knjigu). Budući da su pojedini rashodi u prethodnim godinama bili duplo evidentirani, bilo je potrebno umanjiti višak prihoda.

Višak prihoda je u odnosu na preneseni višak na dan 01.01.2019. umanjen za povrat sredstva za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa koja su u trenutku primitka bila evidentirana kao prihod.

Glavni razlog ostvarenog viška prihoda u 2019. godini je način evidentiranja rashoda za naknadu u cijeni goriva HAC-u, koji su evidentirani na kontu 19311. Prenesene obveze iz 2018. godine plaćene su u 2019. godini (kad je evidentiran prihod), a prenesene obveze iz 2019. godine u 2020. godinu su evidentirane na kontu 19311.

#### - **Izvanbilančni zapisi (AOP 243)**

U vanbilančnoj evidenciji evidentirane su obveze po sudskim sporovima u iznosu od 71.650.788,04 kn te potraživanja po sudskim sporovima u iznosu od 4.203.917,72 kn ( Prilog 1), obveze za primljena jamstva u iznosu od 105.058.177,60 kn, vrijednost tuđe imovine na korištenju u iznosu od 435.050,22 kn, vrijednost automobila nabavljenih putem leasinga u iznosu od 965.435,65 kn, preplate naknada po koncesijskim ugovorima u iznosu od 614.217,94 kn, obveze prema Hrvatskim cestama za naknadu u cijeni goriva (299.664.868,14 kn), obveze prema Županijskoj lučkoj upravi Cres i Županijskoj lučkoj upravi Crikvenica za projekte financirane iz OPKK (750.674,51 kn), obveze po računima za naknadu cestarina za NATO i EUFOR (38.996,00 kn) i višegodišnje ugovorne obveze u iznosu od 4.224.439.360,88 kn (Prilog 2).

## **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 1.458.990.113,36 kn odnose se na: prihode za podmirenje obveza u provedbi projekata iz EFRR Program transnacionalne suradnje Dunav 2014.-2020. u iznosu od 109.388,51 kn, povrat prihoda za projekt EFRR INTERREG program suradnje Mađarska-Hrvatska u iznosu od 2.225,10, prihode za podmirenje obveza u provedbi projekta CEF 2014.-2020. Izrada studije utjecaja na okoliš i projektne dokumentacije za kritičnu dionicu rijeke Save u iznosu od 569.214,30 kn, prihode za podmirenje obveza na projektu CEF PSA-uspostava baze podataka za sudionike e-mobilnosti u iznosu od 34.660,65, prihode za podmirenje obveza po projektu Konkurentnost i kohezija u iznosu od 1.447.708.094,12 kn, prihode za provedbu projekta CEF-tehnička pomoć u iznosu od 839.941,77 kn, prihode za financiranje projekta CEF CROCODILE II u iznosu od 9.419.937,67 kn, prihode za podmirenje obveza po projektu CHARGE jadranska regionalna vrata Europe u iznosu od 75.518,57, prihode za podmirenje obveza po projektu CEF PSA –usporedba cijene goriva u iznosu od 24.606,98 i povrat putnih troškova delegata Europskog vijeća i Vijeća EU u iznosu od 210.975,89 kn.

Na prihodima su iskazani prihodi za financiranje ostvarenih rashoda u 2019. godini, uključujući i obveze koje su podmirene iz isplaćenih predujmova ranijih godina, a isplaćeni predujmovi za EU projekte u 2019. godini evidentirani su kao potraživanje za isplaćene predujmove i obveza povrata sredstava u Državni proračun.

Veći prihodi u odnosu na 2018. godinu ostvareni su zbog znatno brže provedbe projekata financiranih iz EU sredstava u odnosu na 2018. godinu. 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, Modernizacija tramvajske infrastrukture u Zagrebu i za nabavu autobusa.

#### **- 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 (20.611.268,22 kn) i za troškove izobrazbe pomoraca odnosno organizaciju i održavanje ispita za pomorce (12.524.719,99 kn) koji su sukladno Pomorskom zakoniku definirani kao namjenski prihod Ministarstva.

#### **- 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 371.341,07 kn.

Adriatic Services je donirao Ministarstvu prijenosno računalo za brod Danče u vrijednosti 6.099,00kn.

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

U 2019. godini ostvareni su prihodi iz Državnog proračuna u iznosu od 5.604.125.783,68 kn, od čega se 5.486.593.498,54 kn odnosi na prihode za financiranje rashoda poslovanja, 18.022.591,53 kn odnosi se na prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, a 99.509.693,61 kn se odnosi na prihode za financiranje izdataka za financijsku imovinu.

## **RASHODI POSLOVANJA**

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

U 2019. godini ostvareni su rashodi za zaposlene u iznosu od 117.658.828,72 kuna.

Na dan 01.01.2019. bilo je zaposleno 759 službenika i namještenika na neodređeno vrijeme (uključujući 31 službenika i namještenika preuzetih iz Agencije za vodne putove) i 48 službenika na određeno vrijeme, a na dan 31.12.2019. zaposleno je 788 službenika i namještenika na neodređeno vrijeme i 46 službenika na određeno vrijeme.

Od 01.01.2019. godine do 31.12.2019. godine zaposlen je 71 službenik na neodređeno vrijeme i 26 službenika na određeno vrijeme. U navedenom razdoblju otišlo je 42 službenika zaposlenih na neodređeno vrijeme i 28 službenika zaposlenih na određeno vrijeme.

Sukladno čl. 21. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda i Izmjenama i dopunama Zakona o plovidbi i lukama unutarnjih voda Agencija za vodne putove je postala dio Ministarstva mora, prometa i infrastrukture. Ministarstvo je od bivše Agencije preuzelo 31 djelatnika.

Ministarstvo isplaćuje plaće i troškove za 12 djelatnika koji rade u Misiji RH u EU. 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).

Budući da je u 2019. godini bio zaposlen veći broj službenika i namještenika u odnosu na 2018. godinu, to su i ostvareni rashodi za zaposlene u 2019. godini veći u odnosu na 2018. godinu.

#### **- Materijalni rashodi (AOP 160)**

U 2019. godini ostvareni su materijalni rashodi u iznosu od 175.354.410,98 kn. Najznačajniji materijalni rashodi ostvareni su za usluge tekućeg i investicijskog održavanja (56.624.802,51 kn), intelektualne i osobne usluge (33.472.232,41 kn), isplate naknada članovima povjerenstava (10.512.514,42 kn), troškove sudskih postupaka (10.080.000,00), računalne usluge (9.367.499,10 kn), zakupnine i najamnine (8.608.297,15 kn), usluge telefona, pošte i prijevoza (9.147.555,87) i energiju (7.659.710,67 kn).

Od ukupno ostvarenih rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja 18.274.397,19 kn odnosi na Sigurnost plovidbe uglavnom za održavanje brodica, a 34.859.397,66 kn na održavanje poslovnih zgrada Ministarstva. Dio rashoda za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 13.263.685,71 kn podmiren je iz namjenskih prihoda za sigurnost plovidbe. Znatno veći rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u odnosu na 2018. godinu ostvareni su zbog sanacije ovojnice poslovnog objekta Kockica.

Najznačajniji rashodi za intelektualne i osobne usluge ostvareni su za konzultantske usluge na projektima Modernizacija i rekonstrukcija cestovnog sektora u iznosu od 17.827.265,88 kn i OP Konkurentnost i kohezija u iznosu 9.890.596,25 kn. Znatno manji rashodi za intelektualne i osobne usluge u odnosu na 2018. godinu ostvareni su iz razloga što je financijski savjetnik za transakcije na projektu Modernizacija i rekonstrukcija cestovnog sektora obavio sve usluge u 2018. godini, te u 2019. godini po tom ugovoru nije bilo rashoda.

Naknade članovima ispitnih povjerenstava u ispitnim povjerenstvima za održavanje ispita za pomorce isplaćene su iz namjenskih prihoda.

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, okončan je arbitražom te je Republika Hrvatska bila dužna uplatiti 554.616,31 USD i 3.659.607,49 EUR. Budući da je podijeljena odgovornost između Ministarstva i HAKOM-a, postignut je dogovor da Ministarstvo plati 1/3 kazne, a ostatak HAKOM. Ministarstvo je isplatilo 9.963.164,32 kn po navedenom arbitražnom postupku.

Najznačajniji razlog povećanja materijalnih rashoda u odnosu na 2018. godinu jesu rashodi sanacije ovojnice poslovnog objekta Kockica i plaćanje troškova arbitražnog postupka.

- **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 Amor Victoria-i po pravomoćnoj sudskoj presudi.

- **Subvencije (AOP 212)**

U 2019. godini rashodi za subvencije ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.451.829.150,22 kn, a odnose se na aktivnosti i projekte:

- Osiguranje sigurnosno prometnih standarda u zračnim lukama u iznosu od 6.500.000,00
- Upravljanje, organizacija i regulacija željezničkog prometa u iznosu od 445.000.000,00 kn
- Unapređenje strukturnih reformi željeznice u iznosu od 1.869.455,46 kn
- Očuvanje prometne povezanosti regija (domaći linijski zračni prijevoz) u iznosu od 99.798.713,43 kn
- Naknada troškova Hrvatskoj kontroli zračne plovidbe za rutne i terminalne naknade za izuzete letove u iznosu od 2.657.820,16 kn
- Naknada poduzetnicima za obavljanje univerzalne poštanske usluge u iznosu od 94.070.192,00 kn
- Sufinanciranje ukrcaja vježbenika na brodove u međunarodnoj i nacionalnoj plovidbi u iznosu od 4.619.702,43 kn
- Program restrukturiranja trgovačkih društava pomorskog sektora u iznosu od 5.000.000,00
- Poticanje željezničkog putničkog prijevoza u iznosu od 325.266.337,00 kn
- Potpora brodarima unutarnje plovidbe u nacionalnom prijevozu u iznosu od 204.103,73 kn
- Provedba ugovora o koncesiji Bina-Istra u iznosu od 353.821.294,32 kn
- Provedba ugovora o koncesiji Autocesta Rijeka-Zagreb u iznosu od 36.322.804,92 kn
- Provedba ugovora o koncesiji AC Zagreb – Macelj u iznosu od 63.585.689,31 kn
- CEF CROCODILE II – Uvođenje IRS na TNT cestama u iznosu od 24.747,95 kn
- Projekt OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 12.895.832,04 kn
- CEF – Projekti željezničkog sektora u iznosu od 192.457,47 kn

Manji rashodi za subvencije u odnosu na 2018. godinu ostvareni su iz razloga što je sukladno Ugovoru 1/2019/DP-HŽPP o javnim uslugama od općeg gospodarskog interesa u javnom željezničkom prijevozu Ministarstvo HŽ Putničkom prijevozu d.o.o. isplatilo avans u ukupnom iznosu od 448.600.000,00 kn, a temeljem obračuna HŽ Putnički prijevoz je do 31.12.2019. godine opravdao doznačena sredstva avansa u iznosu od 325.266.337,00 kn, te su rashodi evidentirani u visini opravdanog avansa. Sukladno Ugovoru konačni godišnji obračun HŽ Putnički prijevoz d.o.o. je dužan dostaviti do kraja veljače 2020. godine, te će po konačnom obračunu biti evidentirani stvarno ostvareni rashodi.

U 2018. godini isplaćena je subvencija HAC-u za otpremnine u iznosu od 35.537.072,40 kn iz zajma Međunarodne banke za obnovu i razvoj za Projekt modernizacije i restrukturiranja cestarskog sektora, a 2019. godine ovih rashoda nije bilo.

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

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvarene u iznosu od 2.611.121.679,14 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 440.000,00 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 4.000.000,00
- Utvrđivanje i provedba granica pomorskog dobra s izvlaštenjem u iznosu od 300.000,00
- Naknada u cijeni goriva za Hrvatske ceste u iznosu od 1.989.000.000,00 kn
- Održavanje školskih brodova srednjoškolskih pomorskih učilišta i opremanje obveznom opremom po STCW konvenciji u iznosu od 2.929.657,65 kn
- Održavanje mreže plovila-čistača za djelovanje kod iznenadnih onečišćenja mora u iznosu od 2.070.000,00 kn
- Potpora županijskim upravama za ceste za održavanje lokalnih cesta u iznosu od 35.500.000,00 kn
- Naknada cestarine za NATO i EUFOR vozila u iznosu od 660.171,00 kn
- Projekt CEF CROCODILE II u iznosu od 2.211,26 kn
- Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU u okviru OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 576.219.639,23 kn (od čega se najznačajniji iznos odnosi na projekt Cestovna povezanost s južnom Dalmacijom)

Osnovi razlog povećanja rashoda u odnosu na 2018. godinu je ubrzanje provedbe projekata financiranih iz EU sredstava ( u 2018. godini ostvareni su rashodi iz izvora 562 i 563 u iznosu od 325.460.000,69 kn, a u 2019. godini u iznosu od 490.419.102,68 kn).

U 2019. godini ostvareni su manji rashodi za naknadu u cijeni goriva za Hrvatske ceste od 22 mil kn i manji rashodi od 64,5 mil kn za potpore županijskim upravama za ceste za održavanje lokalnih cesta u odnosu na 2018. godinu.

**- 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 94.030,00 kn
- Stipendije redovitih učenika i studenata pomorskih škola i fakulteta u iznosu od 2.342.400,00 kn
- Stipendije redovnih studenata i učenika iz područja unutarnje plovidbe te vježbeničkog staža u iznosu od 148.800,00 kn
- Naknade za uporabu javnih cesta i cestarine za najteže invalide u iznosu od 27.200.558,24 kn
- Sufinanciranje mostarine mosta Krk za fizičke osobe u iznosu od 20.085.259,00 kn
- Sufinanciranje ukrcaja vježbenika na brodove u međunarodnoj i nacionalnoj plovidbi u iznosu od 2.128.313,70 kn

Veći rashodi za naknade građanima i kućanstvima u novcu u odnosu na 2018. godinu ostvareni su jer u 2018. godini Ministarstvo nije sufinanciralo ukrcaj vježbenika na brodove u međunarodnoj i nacionalnoj plovidbi, a u 2019. godini su ostvareni rashodi na ovoj aktivnosti u iznosu od 2.183.313,70 kn. Temeljem Pravilnika o pokriću troškova plaća i doprinosa vježbenika palube, stroja i elektrotehnike na brodovima u međunarodnoj plovidbi (N.N. 97/19.), Ministarstvo provelo je postupak dodjele potpora vježbenicima koji su ukrcani na brodove u međunarodnoj plovidbi. Sufinancirani su troškovi obveznih doprinosa za razdoblje vježbeničkog staža.

- **Ostali rashodi (AOP 257)**

Ostali rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.550.124.055,51 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 78.918.535,18 kn
- Obveze po sudskim sporovima u iznosu od 4.262,50 kn
- Gorske službe spašavanja u iznosu od 623.166,14 kn
- Potpora Lučkoj upravi Rijeka za realizaciju zajma svjetske banke IBRD u iznosu od 89.197.347,28 kn
- Osiguranje sigurnosno prometnih standarda u zračnim lukama RH u iznosu od 17.651.664,90 kn
- Razvoj elektroničkih komunikacija, informacijskog društva i poštanskih usluga u iznosu od 70.000,00 kn
- Gradnja i modernizaciju lučkih građevina lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi u iznosu od 12.326.829,16 kn
- Naknada u cijeni goriva za Hrvatske autoceste u iznosu od 401.162.018,82 kn
- Naknada u cijeni goriva za HŽ Infrastrukturu u iznosu od 500.500.000,00 kn
- Poticanje redovnog obavljanja javne službe lučkih uprava u iznosu od 8.424.246,64 kn
- Potpora Lučkoj upravi Ploče za otplatu zajma IBRD u iznosu od 43.000.000,00 kn
- Potpora Lučkoj upravi Šibenik za realizaciju zajma EBRD u iznosu od 5.617.969,09 kn
- Potpora Lučkoj upravi Šibenik za pripremu i realizaciju projekta modernizacije lučkog područja luke Šibenik i iznosu od 1.182.325,00 kn
- Provedba ugovora o koncesiji AC Zagreb-Macelj u iznosu od 10.807.818,38 kn
- Izgradnja Nove luke Zadar (Gaženica) u iznosu od 162.980.000,00 kn
- Projekt CEF CROCODILE II u iznosu od 9.344.146,16 kn
- CEF – projekti pomorskog sektora u iznosu od 10.043.328,53 kn
- Projekt izgradnje vanjskih vezova u gradskoj luci Split u iznosu od 10.542.037,95 kn
- Potpora trgovačkim društvima u javnom sektoru u pripremi projekata planiranih za sufinanciranje iz EU fondova u iznosu od 27.400.000,00 kn
- OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 1.128.881.164,79 kn (najznačajniji rashodi odnose se na projekte Razvoj zračne luke Dubrovnik, Izgradnja 2. kolosijeka pruge Dugo Selo-Križevci, Modernizacija željezničke pruge Zaprešić-Čakovec, Modernizacija tramvajske infrastrukture u Zagrebu i za nabavu autobusa )
- Izgradnja prometnice ulaza u lučko područje Slavonski Brod u iznosu od 3.600.000,00 kn
- CEF – projekti željezničkog sektora u iznosu od 13.864.388,29 kn

- Dogradnja manipulativnog platoa u luci Slavonski Brod u iznosu od 5.903.196,12 kn
- Prilagodba željezničkih graničnog prijelaza za provedbu Schengenske pravne stečevine u iznosu od 159.310,00 kn
- Izgradnja, sanacija i rekonstrukcija objekata podgradnje u lukama otvorenim za javni promet od osobitog gospodarskog interesa za Republiku Hrvatsku u iznosu od 7.920.300,58 kn

U 2019. godini za Potporu Lučkoj upravi Rijeka za realizaciju zajma svjetske banke IBRD ostvareni su rashodi veći za 55.224.797,34 kn u odnosu na 2018. godinu. Zbog financijskih problema izvođača radova odabranog na javnom natječaju u 2018. godini došlo je do kašnjenja u realizaciji projekta, a u 2019. godini nastavljena je planirana dinamika realizacije projekta, te je projekt realiziran u cijelosti.

U 2019. godini rashodi za gradnju i modernizaciju lučkih građevina u unutarnjoj plovidbi veći su za 5.229.070,38 kn u odnosu na rashode ostvarene u 2018. godini uglavnom zbog donacija Ministarstva lučkoj upravi Osijek za izvođenje radova na izgradnji pristaništa za putničke brodove u Osijeku i donacije Lučkoj upravi Slavonski Brod za izgradnju lučke infrastrukture na lučkom području Slavonski Brod.

Temeljem obračuna Carinske uprave u 2019. godini ostvareni su rashodi za Naknadu u cijeni goriva za Hrvatske autoceste u iznosu od 534.359.606,00 kn, međutim sukladno uputi Ministarstva financija, na 38612 evidentirani su rashodi u iznosu od 401.162.018,82, a 133.197.587,18 kn je evidentirano kao kontinuirani rashodi, te su evidentirani rashodi za naknadu u cijeni goriva za HAC manji za 115.773.163,58 kn u odnosu na 2018. godinu. Za Naknadu u cijeni goriva za HŽ Infrastrukturu rashodi su manji za 18.638.000,00 kn u odnosu na 2018. godinu.

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, dok u 2018. godini nije bilo rashoda za kapitalne pomoći trgovačkim društvima za ovaj projekt.

U 2019. godini ostvareni su veći rashodi za CEF projekte pomorskog sektora za 8.800.240,39 kn u odnosu na 2018. godinu. Ostvareni rashodi odnose se na projekt Razvoj multimodalne platforme u Luci Rijeka i povezivanje s kontejnerskim terminalom Jadranska vrata.

U 2019. godini ostvareni su rashodi za Potpore trgovačkim društvima u javnom sektoru u pripremi projekata planiranih za sufinanciranje iz EU fondova manji za 4.831.000,00 kn u odnosu na 2018. godinu. Ostvareni rashodi se odnose na pripremu projekata iz željezničkog sektora.

Zbog brže realizacije projekata koji se sufinanciraju iz EU sredstava u 2019. godini ostvareni su veći rashodi na projektu OP Konkurentnost i kohezija za 712.608.143,79 kn u odnosu na 2018. godinu. Od ukupno ostvarenih rashoda na ovom projektu u iznosu od 1.128.881.164,79 kn na izvoru sredstava 562 i 563 (EU sredstva) ostvareni su rashodi u iznosu od 960.202.810,38 kn.



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

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 8.492.767,59 kn, a odnose se na nabavku licenci i ostale dugotrajne imovine za aktivnosti i projekte:

- Sigurnost plovidbe u iznosu od 400.086,25 kn
- Suradnja s međunarodnim organizacijama te provedba mjera razvitka zračnog prometa u iznosu od 225.000,00 kn
- Priprema projekata i planskih dokumenata u unutarnjoj plovidbi u iznosu od 372.975,00 kn
- Informatizacija Ministarstva u iznosu od 594.049,67 kn
- Gradnja i tehničko održavanje plovnih putova unutarnjih voda u iznosu od 24.750,00 kn
- Izgradnja višenamjenskog kanala Dunav-Sava u iznosu od 3.487.500,01 kn
- CEF 2014.-2020. Izrada studije utjecaja na okoliš i projektne dokumentacije za kritičnu dionicu rijeke Save u iznosu od 973.406,66 kn
- OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 2.415.000,00 kn

Veći rashodi u 2019. godini u odnosu na rashode u 2018. godini ostvareni su zbog projekata koji u 2018. godini nisu bili u nadležnosti Ministarstva nego Agencije za vodne putove (Izgradnja višenamjenskog kanala Dunav-Sava i Izrada studije utjecaja na okoliš i projektne dokumentacije za kritičnu dionicu rijeke Save).

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

Ostvareni rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 17.190.517,59 kn odnose se na aktivnosti i projekte:

- Administracija i upravljanje u iznosu od 377.524,46 kn
- Sigurnost plovidbe u iznosu od 10.623.962,70 kn
- Opremanje lučkih kapetanija plovilima, vozilima, uređajima i ostalom opremom u iznosu od 1.145.781,45 kn
- Obnova voznog parka u iznosu od 1.094.361,21 kn
- Informatizacija Ministarstva u iznosu od 2.002.671,14 kn
- Opremanje inspekcije opremom i ostalim uređajima u iznosu od 216.937,50 kn
- CEF 2014.-2020. RIS Comexu–priprema RIS-a upravljanju prometnim koridorima u iznosu od 936.574,39,00 kn
- OP Konkurentnost i kohezija u iznosu od 382.704,74 kn
- Projekt CHARGE- ostvarenje i usklađenje jadranskih regionalnih vrata Europe u iznosu od 410.000,00 kn

Veći rashodi u odnosu na 2018. godinu uglavnom su ostvareni zbog nadogradnje aplikacija CIMIS, e-Plovilo, e-Nautika i e-Pomorac i rashoda za projekt RIS Comex–priprema RIS-a upravljanju prometnim koridorima koji u 2018. godini nije bio u nadležnosti Ministarstva.

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

Ostvareni rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini od 1.093.084,77 kn odnose se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima u LI Cavtat, LI Komiža i LI Novalja, te na plovilima lučkih kapetanija.

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

U 2019. godini Ministarstvo je Autocesti Zagreb-Macelj za garanciju za pad prometa (TSCA) po koncesijskom ugovoru ukupno uplatilo 99.509.693,61 kn, od čega se 51.328.855,40 kn odnosi na jednokratnu uplatu za izjednačavanje manjka, a za TSCA doprinos je mjesečno uplaćivana kunska protuvrijednost od 540.677,33 EUR.

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

Od 1. siječnja 2019. godine Agencija za vodne putove prestala je s radom i postala je sektor u Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture. Ministarstvo je od bivše Agencije preuzelo početna stanja u glavnoj knjizi i knjizi imovine i uočilo da je Agencija za vodne putove 2018. godine isknjižila poslovni prostor u zgradi „Brođanka“ u Slavonskom Brodu koji i dalje koristi, te je Ministarstvo u svoju knjigu imovine ponovo unijelo taj poslovni prostor.

Agencija za vodne putove i Ministarstvo unutarnjih poslova su 2018. godine sklopili Sporazum o ustupanju navigacijske i računalne opreme kojim je Agencija dala na trajno korištenje opremu MUP-u. Navigacijska i računalna oprema koju je Agencija dala MUP-u nije isknjižena iz knjige imovine, te je Ministarstvo u 2019. godini isknjižilo predmetnu imovinu.

Ministarstvo je u 2019. godini rashodovalo 2 vozila i jednu brodicu čiji je popravak bio neisplativ.

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 6.314,70 kn i otpisu nenaplativih potraživanja za kazne za prekršaje u prometu u iznosu od 23.000,00 kn

**MINISTAR**

**Oleg Butković**