REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO GRADITELJSTVA
I PROSTORNOGA UREĐENJA
10000 Zagreb, Ulica Republike Austrije 20
Tel: 01 / 3782 444 fax: 01 / 3771 113

RKDP	47061
MAT.BROJ	2831317
OIB	95093210687
ŠIFRA DJELATNOSTI	8411
ŽIRO RAČUN	HR1210010051863000160
RAZDJEL	076
GLAVA	05

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine

Osoba za kontaktiranje:
Jozica Lažeta, tel. 3782-478
Ivan Obreški, tel. 3782-440

U Zagrebu, 31.01.2020.

MINISTAR

Predrag Štromar

(potpis)

MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTIRNOGA UREĐENJA

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01. SIJEČNJA – 31. PROSINCA 2018.g.

Zakonski okvir

- Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 87/08, 136/12 i 15/15)
- Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018.g. (Narodne novine, br. 124/17 i 108/18)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16 ,3/18)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17 i 112/18)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, br. 26/10 i 120/13)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 1.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2019. i uključuje prihode i primitke, rashode i izdatke proračuna Ministarstva graditeljstva i prostornoga uređenja.
Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige koju informatički podržava program Konto i Riznice koju informatički podržava SAP sustav.

Poslovanje Ministarstva graditeljstva i prostornoga uređenja obavlja se preko jedinstvenog računa riznice u HNB broj: HR1210010051863000160 za kunsko poslovanje i deviznih računa u poslovnim bankama.

Bilješka 2.

U obrascu PR-RAS iskazani su:

• ukupni prihodi poslovanja (AOP 001)	719.084.745
• ukupni rashodi poslovanja (AOP 148)	676.970.102
višak prihoda poslovanja (AOP 282)	***42.114.643***
• ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289)	0
• ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341)	13.541.309
manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 398)	***13.541.309***

Bilješka 3.

- **PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA REPUBLIKE HRVATSKE**

Državnim proračunom Republike Hrvatske za 2019. godinu (NN 113/178), Ministarstvu graditeljstva i prostornoga uređenja odobreno je 555.183.563 kn. Donošenjem Zakona o izmjenama i dopuni Zakona o prostornom uređenju (NN 114/18) stvorene su pretpostavke za pripajanje Hrvatskog zavoda za prostorni razvoj Ministarstvu graditeljstva i prostornoga uređenja sa 01. siječnja 2019. godine. Neutrošena sredstva državnog proračuna Hrvatskog zavoda za prostorni razvoj se raspoređuje Ministarstvu graditeljstva i prostornoga uređenja u iznosu od 10.459.200 kn. Izmjenama i dopunama Državnog proračuna Republike Hrvatske proračun Ministarstva je povećan za 96.136.017 kn te iznosi 661.778.780 kn. (NN 111/19).

U periodu od 01.01. do 31. 12. 2019. godine doznačena sredstva iz Proračuna iznose:

- Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	105.274.350
- Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	11.607.228
UKUPNO	**116.881.578**

PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA

- stručni ispiti	844.860
- procjena nekretnina	188.357
- tehnički pregledi	858.000
- ovlašćivanje za ispitivanje građevina	16.800
UKUPNO	**1.908.017**

PRIHODI OD IMOVINE

- prihodi od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih objekata	**29.529.560**

PRIHODI IZ INOZEMSTVA	**570.765.590**
POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	**11.767.960**
UKUPNO PRIHODI	***719.084.745***

Bilješka 4.

- **RASHODI**

RASHODI ZA ZAPOSLENE	**53.986.235**
- plaće	45.171.797
- doprinosi na plaće	7.405.456
- ostali rashodi za zaposlene	1.408.982

Ostali rashodi za zaposlene sastoje se od rashoda za jubilarne nagrade, otpremnine, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, regres, božićnica i ostalo.

MATERIJALNI RASHODI	**33.989.082**
- naknade troškova zaposlenima	3.669.461
- rashodi za materijal i energiju	2.061.346
- rashodi za usluge	25.325.520
- naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	274.001
- naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela i povjerenstava	1.187.948
- reprezentacija	405.135
- članarine	290.305
- naknade za zapošljavanje invalida	97.224
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.161
- troškovi sudskih postupaka	652.981

FINANCIJSKI RASHODI	**12.162**

Financijski rashodi sastoje se od bankarskih usluga i usluga platnog prometa kao i zateznih kamata.

POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	**43.071.667**

Ovi rashodi se odnose na kapitalne pomoći gradovima i općinama za poticanje razvoja komunalnog gospodarstva.

TEKUĆE POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	**3.115.453**

Ovi rashodi se odnose na dodjelu sredstava pomoći za unapređenje rada ispu zavodima za ulaganje u računalnu opremu i licence.

KAPITALNE POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	**324.773.837**

PRIJENOS IZMEĐU KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA	**1.218.886**

KAPITALNE DONACIJE	**216.511.325**
NAKNADE ŠTETE	**291.455**
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	**13.541.309**
UKUPNO RASHODI	***690.511.411***

Bilješka 5.

Odstupanja od protekle godine bilježe se na svim stavkama PR-RAS izvješća. Najznačajnija su (AOP 045) pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU u iznosu od 49,3% odnosno sredstva povučena iz Kohezijskih fondova za energetsku obnovu zgrada i tekuća pomoć za rashode djelatnika EU sektora, što je u dijelu rashoda vidljivo kroz porast kapitalnih pomoći u iznosu od 270,12% (AOP238).

Prihodi poslovanja porasli su za 49% (AOP 001), istovremeno rashodi poslovanja porasli su za 41,8% (AOP 148) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 548,9% (AOP341). Od toga su intelektualne usluge porasle za 57,0% (AOP 181) te ulaganja u računalne programe 923,5% (AOP 384) što sve zajedno obuhvaća troškove nadogradnje sustava ISPU kao dijela sustava e-razvoj. Rashodi za zaposlene bilježe smanjenje za 8.8% (AOP 149) i materijalni rashodi za 16.7% (AOP160) zbog prelaska uprave za inspekcijske poslove (150 službenika) u Državni inspektorat temeljem Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o ustrojstvu i djelokrugu ministarstava i drugih središnjih tijela državne uprave (NN 116/18) koji je stupio na snagu 01. travnja 2019. godine.

Bilješka 6.

Pomoći unutar općeg proračuna (AOP 228) bilježe smanjenje od 16,1%, zbog toga što ove godine nismo planirali niti dodijeli sredstva JLS za izradu prostornih planova i sanaciju klizišta.

Bilješka 7.

VIŠAK (MANJAK) PRIHODA

Višak prihoda raspoloživ iz prethodnog razdoblja (izvor 43 i 52) u iznosu od. **11.711.298** kn umanjen je za 5.132 kn vraćenih HZZ temeljem zahtjeva za umanjenje troška i uvećan za povrat neutrošenih sredstava od strane općine Sračinec, Peteranec i Agencije za ozakonjenje nezakonito izgrađenih zgrada u iznosu od 26.661 kn, te uvećan za račun iz 2018 . godine koji je plaćen ove godine iz projekta „INFORMACIJSKI SUSTAV PROSTORNOGA UREĐENJA (ISPU) I NJEGOVI MODULI“ u iznosu od 2.101.339. kn nakon čega iznosi **13.834.166** kn.

Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi **42.407.500** kn, a rezultat je razlike između ukupnih primitaka u iznosu od 719.084.745 kn i izdataka u iznosu od 690.511.411 kn te viška prihoda iz prethodnog razdoblja u iznosu od 13.834.166 kn.

Manjak prihoda poslovanja u iznosu od **1.010.932** kn, čine računi koji su pristizali nakon 31.12.2019. godine, a odnose se na troškove učinjene u 2019. godini, te će biti plaćeni iz proračunskih sredstava planiranih za 2020. godinu u iznosu od 1.113.207 kn umanjene za isplaćene troškove za plaće i najam stana za predstavnike Ministarstva u Stalnom predstavništvu Republike Hrvatske pri Europskoj uniji pri Bruxellesu za prosinac 2019. u iznosu od 104.775 kn, te uvećan za troškove regresa iz 2019 godine u iznosu od 2.500 kn koji je isplaćen 07. siječnja 2020. godine.

MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTORNOGA UREĐENJA

Bilješke uz bilancu

Bilješka br. 1.

AOP 001 i AOP 162 vrijednost imovine i potraživanja, te obveza i izvora vlasništva na kraju izvještajnog razdoblja iznose 63.472.216 kn što predstavlja smanjenje u odnosu na stanje 01.01.2019. godine za 17,6%.

Bilješka br. 2.

Odstupanja iskazana u odnosu na stanje 01.01.2019. vidljiva su na sljedećim pozicijama:

Na poziciji (AOP 003) neproizvedena dugotrajna imovina povećanje u iznosu od 879,5% rezultat je preuzimanja imovine Hrvatskog zavoda za prostorni razvoj koji se temeljem Zakona o izmjenama i dopuni Zakona o prostornom uređenju briše sa danom 01. siječnja 2019. godine i te poslove kao i službenike preuzima Ministarstvo graditeljstva i prostornoga uređenja putem nadležne ustrojstvene jedinice Zavod za prostorni razvoj.

Povećanje stavke (AOP 007) proizvedena dugotrajna imovina u iznosu od 393,4% rezultat je nabavke računala i računalne opreme za potrebe Ministarstva i uprave za projekte i programe europske unije i međunarodne suradnje, te usluge nadogradnje i unapređenja sustava e dozvola i kupnja tri automobila za potrebe Ministarstva.

Bilješka br. 3.

Smanjenje na poziciji (AOP 063) Financijska imovina od 35,6% rezultat je prijenosa potraživanja za kazne i upravne mjere (AOP 155) u Državni inspektorat prelaskom uprave za inspekcijske poslove u isti temeljem Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o ustrojstvu i djelokrugu ministarstava i drugih središnjih tijela državne uprave (NN 116/18) koji je stupio na snagu 01. travnja 2019. godine.

(AOP 154) potraživanja za prihode iz proračuna koji su uplaćivani u Državni proračun, odnose se na djelatnosti Ministarstva iz kojih se financiraju rashodi utemeljeni na Zakonu o prostornom uređenju, Zakonu o gradnji i Zakonu o postupanju s nezakonito izgrađenim zgradama. Povećanje prihoda od 129,6% rezultat je uplate Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost na temelju Zaključka Vlade RH od 18. prosinca 2019. godine za sufinanciranje realizacije 66 projekata energetske obnove javnih zgrada odobrenih o Pozivu na dostavu projektnih prijedloga.

Bilješka br. 4.

(AOP 163) obveze bilježe smanjenje od 59%, a odnose se na rashode za zaposlene i materijalne rashode zbog prelaska uprave za inspekcijske poslove (150 službenika) u Državni inspektorat temeljem Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o ustrojstvu i djelokrugu ministarstava i drugih središnjih tijela državne uprave (NN 116/18) koji je stupio na snagu 01. travnja 2019. godine.

Bilješka br. 5.

Višak prihoda (AOP 232) u iznosu od **43.418.432** kn sastoji se od prenesenih prihoda iz proteklih godina u iznosu od 13.834.166 kn, te razlike između prihoda i rashoda u 2019. godini i to:

- prihodi za posebne namjene	**31.856.696**
- tehnički pregledi	5.288.346
- stručni ispiti	1.147.998
- certificiranje građevinskih proizvoda	2.246.854
- kontrola projekata	290.747
- nostrifikacija projekata	50.218
- izdavanje suglasnosti za obavljanje djelatnosti graditeljstva	291.539
-ovlašćivanje za provođenje energetskih pregleda	2.897.346
- naknada za legalizaciju objekta	19.062.939
- procjena nekretnina	47.883
- projekti	532.735
- dostupnost informacijama	90
- ostale pomoći	**11.724.153**
- HZZO-stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa	22.450
-potraživanja za prihode uplaćene u proračun izvanproračunskog korisnika	11.701.703
UKUPNO	**43.580.849**

Manjak prihoda poslovanja u iznosu od 1.010.932 kn, čine računi koji su pristizali nakon 31.12.2019. godine, a odnose se na troškove učinjene u 2019. godini, te će biti plaćeni iz proračunskih sredstava planiranih za 2020. godinu u iznosu od 1.113.207 kn umanjene za isplaćene troškove za plaće i najam stana za predstavnike Ministarstva u Stalnom predstavništvu Republike Hrvatske pri Europskoj uniji pri Bruxellesu za prosinac 2019. u iznosu od 104.775 kn, te uvećan za troškove regresa iz 2019 godine u iznosu od 2.500 kn koji je isplaćen 07. siječnja 2020. godine.

Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 42.407.500 kn, a rezultat je razlike između ukupnih primitaka u iznosu od 719.084.745 kn i izdataka u iznosu od 690.511.411 kn te viška prihoda iz prethodnog razdoblja u iznosu od 13.834.166 kn.

Izvanbilančni zapisi (AOP 244) u iznosu od 452.624.307,00 kn sastoji se od obveza po sudskim sporovima u iznosu od 424.507.076,00 kn, tuđa imovina dobivena na korištenje (operativni leasing) u iznosu od 714.633,00 kn, primljeni instrumenti osiguranja (zadužnice, garancije) za dobro izvršenje ugovora u iznosu od 14.921.584,00 kn, neiskorišteni iznos okvirnih kredita u iznosu od 11.675.587,00 kn, te otpis zastarjelih potraživanja (raskid ugovora sa dobavljačem AK Novigrad) u iznosu od 805.426,00 kn.