

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA
048 MINISTARSTVO VANJSKIH I EUROPSKIH POSLOVA
ZA RAZDOBLJE 1.1.2023.-31.12.2023.**

PRIHODI I PRIMICI

U 2023. godini Ministarstvo vanjskih i europskih poslova ostvarilo je ukupne prihode u visini 150.455.588,88 EUR, od čega se 139.368.965,92 EUR odnosi na prihode poslovanja (razred 6) te 11.086.622,96 EUR na prihode od prodaje nefinancijske imovine (razred 7). U izvještajnom razdoblju Ministarstvo nije planiralo niti ostvarilo primitke od financijske imovine i zaduživanja (razred 8).

Ukupni ostvareni prihodi u 2023. godinu, u odnosu na promatrano razdoblje prethodne 2022. godine, bilježe porast u ukupnom iznosu 36.755.297,46 EUR, od čega cca 11,09 mil EUR na razredu 7 (u 2022. nije bilo ostvarenih prihoda) te ostatak (25,67 mil EUR) na razredu 6. Najznačajniji porast na razredu 6 evidentira se na skupini 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna (porast za cca 6,89 mil EUR), te skupini 67 Prihodi iz proračuna (porast za cca 18,29 mil EUR).

61 Prihodi od poreza te 64 Prihodi od imovine

U okviru skupine prihoda 61 Prihodi od poreza te 64 Prihodi od imovine ostvareni su prihodi iz *IF 41 Prihodi od igara na sreću* sukladno Uredbi o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načinu raspodjele dijela prihoda od igara na sreću. Isti se raspoređuju na četiri proračunske aktivnosti razdjela 048 MVEP: A776056 Programi društva prijateljstva Republike Hrvatske, A777045 Informiranje o EU, A777058 Pomoći organizacijama koje se bave razvojnom suradnjom i humanitarnom djelatnošću u inozemstvu te T777036 Javna diplomacija.

Ukupno čine 0,75% ukupno ostvarenih prihoda MVEP-a u izvještajnoj proračunskoj godini. Prihodi skupine 61 Prihodi od poreza ostvareni su u visini 1.103.717,54 EUR i usporedbom podataka iz 2022. godine ukazuju na povećanje prihoda ove skupine za 76,8%.

63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna

Na skupini 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareno je ukupno 7.986.344,61 EUR (5,31% ukupnih prihoda) i u odnosu na poslovanje 2022. godine bilježe porast za cca 6,88 mil EUR.

Najznačajniji prihodi ove skupine odnose se na sredstva iz *IF 5761 Fonda solidarnosti Europske unije – potres ožujak 2020.* u visini 7.335.360,78 EUR kojima se financirao dovršetak prve, konstrukcijske, faze cjelokupne obnove zgrade Ministarstva oštećene u potresu 2020. godine.

Ostali prihodi ove skupine odnose se na sredstva iz *IF 575 Fondovi za unutarnje poslove* u iznosu 562.605,93 EUR kojima se financiralo daljnje usklađenje sa schengenskim standardima. Tijekom 2023. godine po sporazumu "Nabava sigurnosne opreme" isporučena je sigurnosna oprema (oprema sustava video nadzora i oprema sustava protuprovale) u ukupnom iznosu 259.000,45 EUR te je ugrađena na 14 lokacija DM/KU RH po sporazumu "Ugradnja sigurnosne opreme za određene DM/KU", za što je utrošeno 66.219,62 EUR. po projektu "Prilagodba i nadogradnja Hrvatskog viznog informacijskog sustava- HVIS-a" izvršena je isporuka usluge u ukupnom iznosu 237.385,86 EUR te je projekt u potpunosti izvršen.

Sredstva u iznosu 93.979,54 EUR iskazana su na *IF 51 Pomoći EU* i odnose se na refundaciju troškova službenih putovanja delegata Europskog vijeća i Vijeća EU.

Ostvareni prihodi u iznosu 30.537,00 EUR u okviru *IF 52 Ostale pomoći* odnose se na sredstva doznačena od strane Međunarodne organizacije Frankofonije za uvođenje višegodišnjeg programa usavršavanja francuskog jezika u državnoj upravi na temelju Memoranduma o suradnji koji je potpisan 2006. godine te se produžavao u trogodišnjim intervalima.

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija

U svom poslovanju MVEP je u 2023. godini ostvarilo prihode na skupini 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija u ukupnom iznosu 235.716,67 EUR od kojih se na *IF 63 Inozemne donacije*, putem evidencijskih naloga u Sustavu državne riznice, evidentiralo 138.496,24 EUR i isti se odnose na prihode ostvarene u DM/KU RH u svijetu.

Dio ostvarenih prihoda ove skupine, 38.856,99 EUR, odnosi se na redovne prihode poslovanja od pruženih usluga (čajne kuhinje koju MVEP kao tijelo TDU koristi isključivo za svoje zaposlenike te od najma krovništva za antene) evidentiranih na *IF 31 Vlastiti prihodi*.

U okviru skupine prihoda (*IF 31 Vlastiti prihodi*) uplaćena su i bespovratna sredstva po projektu tehničke pomoći između njemačke razvojne agencije Deutsche Gesellschaft für Internationale Zusammenarbeit (GIZ) i MVEP-a u iznosu 17.721,75 EUR.

Preostala sredstva u iznosu 40.641,69 EUR odnose se na prihodovana sredstva u DM/KU po osnovi najma zgrade u Buenos Airesu stečene u postupku provedbe sukcesije diplomatsko-konzularne imovine bivše SFRJ te prihodovana sredstva pokroviteljstva Fondacije Cariplo kojima se financirala izložbe u GK RH Milano.

67 Prihodi iz proračuna

Najznačajniji iznos prihoda Ministarstva ostvaren je iz skupine prihoda 67 Prihodi iz proračuna (*IF 1 Opći prihodi i primici*), 130.020.740,21 EUR, koji čine 86,42% ukupnih prihoda.

U okviru ostvarenih prihoda, sredstva u visini 16.485.775,95 EUR prihodovana su od konzularnih pristojbi u DM/KU RH u svijetu. Od 2022. godine provedena je reklasifikacija prihoda ostvarenih od obavljanja konzularnih poslova u DM/KU te su navedeni prihodi i iz njih vezani rashodi planirani u okviru *IF 11 Opći prihodi i primici*. Isti se ne uplaćuju u državni proračun već se u Sustavu državne riznice prijavljuju putem evidencijskih naloga.

Na istoj skupini prihoda iskazani su i Namjenski primici-NPOO u iznosu 3.026.749,52 EUR iz kojih su plaćeni rashodi 2. faze cjelovite obnove zgrade MVEP-a oštećene u potresu.

U odnosu na 2022. godinu bilježi se porast ostvarenih prihoda spomenute skupine za cca 18,29 mil EUR od čega se najznačajniji iznosi odnose na: porast prihoda za financiranje redovne djelatnosti MVEP-a (Zagreb i DM/KU u ukupnom iznosu cca 10,63 mil EUR); prihode od Namjenskih primitaka – NPOO radi financiranja obnove potresom oštećene zgrade sjedišta Ministarstva (u iznosu cca 3,03 mil EUR u 2023. godini, dok u 2022. nisu ostvareni prihodi po ovoj osnovi); na više prihodova sredstva od konzularnih pristojbi (cca 3,16 mil EUR).

71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

U okviru skupine prihoda 71 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine tijekom 2023. godine prihodovano je 11.086.622,96 EUR temeljem Odluke Vlade RH o davanju suglasnosti o prodaji

udjela Republike Hrvatske na nekretnini u suvlasništvu država sljednica bivše SFRJ u New Yorku, SAD.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi u 2023. iznose 143.285.916,49 EUR, od čega se na rashode poslovanja (razred 3) odnosi 125.754.934,19 EUR, a na rashode za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) odnosi 17.530.982,30 EUR. U izvještajnom razdoblju nije bilo izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova (razred 5).

U odnosu na isto razdoblje 2022. godine bilježi se porast rashoda za 21.668.105,03 EUR od čega se povećanje u iznosu 10.898.671,77 EUR odnosi na rashode poslovanja, a povećanje u iznosu 10.769.433,26 EUR na rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Najznačajnija odstupanja u odnosu na poslovanje 2022. godine evidentiraju se:

Na skupini 31 Rashodi za zaposlene povećani su rashodi za cca 6,11 mil EUR rezultat je rasta osnove za izračun plaća državnih službenika sukladno potpisanim dodacima Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike i to u tri navrata:

- od 1. siječnja 2023. godine do 31. ožujka 2023. godine 884,39 eura bruto
- od 1. travnja 2023. godine do 30. rujna 2023. godine 902,08 eura bruto
- od 1. listopada 2023. godine pa nadalje 947,18 eura bruto.

Također, Vlada RH je u dva navrata donijela Odluku o isplati privremenih dodataka na plaću državnim službenicima i namještenicima s najnižim koeficijentima, a do donošenja Zakona o plaći i primjeni nove Uredbe o koeficijentima u državnoj službi. Isto tako, rezultat povećanja rashoda na ovoj skupini odnosi se i na povećanje plaća u diplomatsko-konzularnim predstavništvima RH u svijetu kada je devizna vrijednost koeficijenta povećana za 6% od rujna 2023. godine.

Povećanje se odnosi i na isplate materijalnih prava zaposlenicima gdje je u odnosu na 2022. godinu došlo do povećanja neoporezivih primitaka po osnovi regresa, božićnice i dara za djecu.

U okviru skupine rashoda **32 Materijalni rashodi** nema značajnijih odstupanja visine plaćenih rashoda 2023. u odnosu na poslovanje 2022., no važno je spomenuti kako je tijekom 2023. godine financirana nova poslovna aktivnost - predsjedanje RH Međunarodnim savezom za sjećanje na Holokaust u ukupnom iznosu 689.622,27 EUR.

Izvršenje na skupini rashoda 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države iznosi 10.924.576,49 EUR i bilježi porast u odnosu na 2022. godinu za cca 4,23 mil EUR.

Sredstva na predmetnoj skupini rashoda, u najznačajnijem iznosu se izvršavaju temeljem odluka Vlade RH u području upućivanja humanitarne pomoći prema apelu/pozivu države koju je pogodila izvanredna kriza ili državama u produženim humanitarnim krizama te sredstva za upućivanje humanitarne pomoći preko međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU i organizacija civilnog društva.

MVEP je u 2023. provodilo aktivnosti humanitarne pomoći u Ukrajini, Republici Turskoj, Pojasu Gaze, Sirijskoj Arapskoj Republici, Libijskoj Republici, Kraljevini Maroku, Rogu Afrike (Kenija i Etiopija), Republici Armeniji, Republici Moldovi. Najveće pojedinačno

izdvajanje za humanitarnu pomoć bila je isplata 3,50 mil EUR za Tursku koja se koristi za aktivnosti ranog oporavka u obrazovanju i drugim sektorima u pogodnim područjima. Na predmetnoj skupini u 2023. godini isplaćena je i pomoć u iznosu 1 mil EUR temeljem Odluke Vlade RH o doprinosu RH za Sveobuhvatni paket pomoći NATO-a za Ukrajinu.

Izvršenje na skupini **38 Tekuće pomoći** iznosi 1.354.960,17 EUR i bilježi porast za 45% u odnosu na prethodnu izvještajnu godinu, odnosno nominalno porast rashoda za cca 360 tisuća EUR. Na skupini rashoda financiraju se projekti javne i kulturne diplomacije koji se provode po javnom pozivu i u organizaciji neprofitnih organizacija (povećanje u odnosu na 2022. godinu za cca 167 tisuća EUR) te projekti razvojne suradnje (povećanje u odnosu na 2022. za cca 350 tisuća EUR). Isplate neprofitnim organizacijama za projekte humanitarne pomoći nije bilo (smanjenje u odnosu na 2022. za cca 133 tis EUR).

U 2023. izvršeno je plaćanje izrade i korištenja digitalne platforme i aplikativnog rješenja tijekom hrvatskog predsjedanja Međunarodnim savezom za sjećanje na Holokaust (IHRA) u iznosu 50.170,05 EUR.

Izvršenje proračuna u promatranom razdoblju na skupini **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** iznosi 6.375.914,21 EUR i u odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježi povećanje u visini cca 1,23 mil EUR. Spomenuto povećanje je najznačajnijim dijelom u ovisnosti s provedbom Odluke Vlade RH o davanju suglasnosti za kupnju nekretnine za potrebe Veleposlanstva Republike Hrvatske u Talijanskoj Republici (KLASA: 022-03/22-04/519, URBROJ: 50301-21/32-22-2), temeljem koje je kupljena poslovna zgrada u Rimu iz *IF 71 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja* (4.008.000,00 EUR), a čiji prihodi su ranijih godina ostvareni prodajom sukcesijskih zgrada prema raspodjeli imovine bivše SFRJ.

Odstupanje rashoda poslovanja 2023. u odnosu na 2022. u najvišem nominalnom iznosu iskazuje se na **skupini 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** (povećanje za cca 10,37 mil EUR).

Izvršenje na spomenutoj skupini iznosi 10.900.480,26 EUR i u najznačajnijem iznosu odnosi se na rashode vezane uz obnovu zgrade, od čega 7.335.360,78 EUR na troškove dovršetka prve, konstrukcijske, faze cjelokupne obnove zgrade Ministarstva oštećene u potresu 2020. godine financiranih iz *IF 5761 Fond solidarnosti Europske unije – potres ožujak 2020.*, te 3.026.749,52 EUR na troškove druge faze cjelokupne obnove zgrade financiranih iz *IF 815 Namjenskih primitaka –NPOO*.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNIH U SLJEDEĆU GODINU

Ukupan prijenos iz prethodnih godina iznosi 13.409.759,06 EUR, a ukupan iznos za prijenos u sljedeću godinu iznosi 20.579.431,45 EUR, od čega je najznačajniji iznos zabilježen na *IF 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja* u iznosu 17.395.422,53 EUR, a koji ujedno bilježi i najznačajnije odstupanje prijenosa u odnosu na donosni saldo (porast prijenosa u odnosu na donos za 6.941.101,45 EUR).

IF 31 Vlastiti prihodi

Prijenos iz prethodnih godina iznosi 269.355,96 EUR, uplaćeno je ukupno 97.220,43 EUR, utrošeno 91.722,87EUR, te se u sljedeću godinu prenosi 274.853,54 EUR.

U prijenosu, iznos od 119.928 EUR odnosi se na ostvarena financijska sredstva iz 2020. godine od povrata u državni proračun za održavanje zgrade u Novom Zelandu (primljena uplata 129.952,08 USD), imovine koju RH posjeduje po sukcesiji (Annex B – Diplomatic and Consular Properties (Article 3) of the Agreement on Succession Issues signed by Successor State sin Vienna), te našem proporcionalnom postotku od 23,5%.

U prijenosu, iznos od 96.024,36 EUR veže se uz provedbu projekata tehničke pomoći između njemačke razvojne agencije Deutsche Gesellschaft für Internationale Zusammenarbeit (GIZ) i MVEP-a te projekata u suradnji između MVEP i UNOPS, a na što utječe dinamika ostvarivanja prihoda i provedba projektnih aktivnosti.

Dio sredstva u prijenosu, 21.259,48 EUR, odnosi se na razliku između ostvarenih prihoda od pruženih usluga (čajne kuhinje koju MVEP kao tijelo TDU koristi isključivo za svoje zaposlenike te od najma krovništa za antene) te iz njih plaćenih rashoda.

Preostala sredstva u iznosu 37.641,17 EUR odnose se na prihodovana sredstva u DM/KU po osnovi najma zgrade u Buenos Airesu stečene u postupku provedbe sukcesije diplomatsko-konzularne imovine bivše SFRJ.

IF 41 Prihodi od igara na sreću

Iz prethodnih godina preneseno je 2.371.167,48 EUR, uplaćeno je ukupno 1.126.164,43 EUR, utrošeno 933.170,44 EUR, te se u sljedeću godinu prenosi 2.564.161,47 EUR.

Najveći iznos sredstava koji se prenosi, kontinuirano kroz godine, odnosi se na sredstva na izvoru *IF 41 Prihodi od igara na sreću*, aktivnost A777060 Promocija kulture putem Zaklade Hrvatska kuća u iznosu 867.572 EUR. Navedeni saldo odnosi se na sredstva prijašnjih razdoblja za programske aktivnosti iz nadležnosti MVEP-a namijenjene kulturi, a sukladno Uredbi o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načinu raspodjele dijela prihoda od igara na sreću. U najvećem dijelu radi se o sredstvima prenijetim u 2014. godini s aktivnosti T777036 Promocija kulture u svijetu (sredstva su prenesena u iznosu od 855.399 EUR. Do 2014. godine sredstvima alociranim na predmetnoj proračunskoj aktivnosti financirali su se projekti i zavisni troškovi provedbe projekata kulture i javne diplomacije putem DM/KU mreže). Na ukupan saldo (867.572 EUR) utjecao je donos u 2014. godinu te prihodi i rashodi tijekom 2014. i 2015. godine na aktivnosti A777060 Promocija kulture putem Zaklade Hrvatska kuća. Odredbama Zakona o zakladi Hrvatska kuća (NN 123/13) propisano je kako se ista financira iz dijela prihoda od igara na sreću i nagradnih igara sukladno Zakonu o igrama na sreću i Uredbi o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načina raspodjele dijela prihoda od igara na sreću. Spomenutom Uredbom u 2016. godini, kao i narednih godina, nije bilo predviđeno izdvajanje iz prihoda od igara na sreću za programsku aktivnosti Zaklada Hrvatske kuće, niti je evidentirana provedba projekata na rashodovnoj strani.

Za prijenos u sljedeću godinu sljedeći iznosi se prenose na sljedećim proračunskim aktivnostima:

- A776056 Programi društva prijateljstva Republike Hrvatske, 561.451,72 EUR
- A777045 Informiranje o EU, 205.476,76 EUR
- A777058 Pomoći organizacijama koje se bave razvojnom suradnjom i humanitarnom djelatnošću u inozemstvu, 278.030,30 EUR
- T777036 Javna diplomacija, 651.630,30 EUR.

IF 52 Ostale pomoći

Iz prethodnih godina preneseno je 40.156,96 EUR, uplaćeno je ukupno 30.537 EUR, utrošeno 31.168 EUR, te se u sljedeću godinu prenosi 39.525,96 EUR.

Prijenos neutrošenog salda ostvaren je po projektu "SEI Dubrovački diplomatski forum" financiran iz SEI Fonda za suradnju te doznakama sredstava od strane Međunarodne organizacije Frankofonije za uvođenje višegodišnjeg programa usavršavanja francuskog jezika u državnoj upravi na temelju Memoranduma o suradnji koji je potpisan 2006. godine te se produžavao u trogodišnjim intervalima.

IF 61 Donacije

Iz prethodnih godina preneseno je 211.94,81 EUR i isti iznos se prenosi u sljedeću godinu. Sredstva se odnose na donacije na nastupu Republike Hrvatske na Svjetskoj izložbi EXPO 2010. u Šangaju, NR Kina, od 01. svibnja 2010. do 31. listopada 2010. Budući su sredstva donacije uplaćena protekom nastupa Croatia EXPO 2010. ista se planiralo utrošiti za namjenu predstavljanja Republike Hrvatske na idućoj Svjetskoj izložbi. Međutim, Republika Hrvatska je odustala od nastupa na EXPO 2015. u Milanu, a za EXPO 2020. Dubai, nadležnost provedbe kao i proračunska sredstva, dodijeljena su Ministarstvu turizma, kao koordinacijskom tijelu. Iskazani saldo utrošit će se u okviru projekata MVEP-a namijenjenih predstavljanju Republike Hrvatske u međunarodnim okvirima.

IF 63 Inozemne donacije

Iz prethodnih godina preneseno je 62.815,74 EUR, uplaćeno je ukupno 138.496,24 EUR, utrošeno 107.785,85 EUR, te se u sljedeću godinu prenosi 93.526,13 EUR.

Prihodi i rashodi iz istih odnose se na poslovanje DM/KU mreže koji se putem evidencijskih naloga evidentiraju u SAP.

71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja

Iz prethodnih godina preneseno je 10.454.321,08 EUR, uplaćeno je ukupno 11.086.622,96 EUR, utrošeno je 4.145.521,51 EUR, te se u sljedeću godinu prenosi 17.395.422,53 EUR.

MVEP je u razdoblju 2017.-2020. prihodovalo sredstva od prodaje nekretnina u vlasništvu RH dobivenih sukcesijom, a koje su bile ili još uvijek jesu u funkciji smještaja diplomatsko-konzularnih predstavništava. Sredstva su namijenjena financiranju kupovina nekretnina za smještaj diplomatsko-konzularnih predstavništava RH u svijetu, rekonstrukcije, adaptacije i opremanja nekretnina za diplomatsko-konzularno poslovanje, odnosno za kapitalne projekte, nefinancijske rashode i rashode investicijskog održavanja sukladno strategiji upravljanja imovine MVEP-a.

U 2023. godini prihodovana su sredstva u iznosu 11.086.622,96 EUR temeljem Odluke Vlade RH o davanju suglasnosti o prodaji udjela Republike Hrvatske na nekretnini u suvlasništvu država sljednica bivše SFRJ u New Yorku, SAD.

Tijekom 2023. sredstva u iznosu 4.008.000 EUR su utrošena za kupovinu poslovne zgrade u Rimu temeljem Odluke Vlade RH o davanju suglasnosti za kupnju nekretnine za potrebe Veleposlanstva Republike Hrvatske u Talijanskoj Republici (KLASA: 022-03/22-04/519, URBROJ: 50301-21/32-22-2). Preostalim iznosom, 137.521,51 EUR, financirani su troškovi radova na uređenju poslovnih nekretnina, odnosno usluge investicijskog održavanja u VRH Beč, VRH London, VRH Berlin, VRH Dan Haag i GK Munchen.