**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA FONDA ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKU UČINKOVITOST ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU**

**UVOD**

Uvažavajući odredbe članka 10. stavka 4. Zakona o proračunu (NN 144/21)  Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost (dalje Fond) je izradio Izmjene i dopune Financijskog plana Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za 2024. godinu (dalje Izmjene).

Planirani prihodi i primici povećavaju se za 5.513.535,00 EUR i iznose 399.520.794,00 EUR.

Planirani rashodi i izdaci povećavaju se za 182.376.776,00 EUR i iznose 621.657.753,00 EUR.

**PRIHODI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Plan za 2024.** | **Povećanje/ Smanjenje** | **Novi plan za 2024.** | **Indeks** |
| PRIHODI POSLOVANJA | 393.980.714 | 5.529.830 | 399.510.544 | 101,4 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0 | 250 | 250 |  |
| **UKUPNI PRIHODI** | **393.980.714** | **5.530.080** | **399.510.794** | **101,4** |

Ukupni prihodi povećavaju se za 5.530.080,00 EUR i iznose 399.510.794,00 EUR. Povećanje prihoda prvenstveno je rezultat povećanja prihoda s osnove tekućih pomoći iz državnog proračuna koje se odnose na povrat neutrošenih sredstava Ministarstva gospodarstva za toplinsku energiju temeljem Zaključka Vlade Republike Hrvatske od 9. ožujka 2023. godine, povećanja prihoda s osnove viška tržišnih prihoda od energetskih subjekata i prihoda od nestavljanja biogoriva na tržište uz istovremeno smanjenje prihoda od prodaje emisijskih jedinica i prihoda iz Modernizacijskog fonda uzimajući u obzir dinamiku provođenja projekata.

**RASHODI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Plan za 2024.** | **Povećanje/ Smanjenje** | **Novi plan za 2024.** | **Indeks** |
| RASHODI POSLOVANJA | 437.320.820 | -16.478.817 | 420.842.003 | 96,2 |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.960.157 | -1.144.407 | 815.750 | 41,6 |
| **UKUPNI RASHODI** | **439.280.977** | **-17.623.224** | **421.657.753** | **96,0** |

Planirani rashodi Fonda za 2024. godinu smanjuju se za 17.623.224,00 EUR i iznose 421.657.753,00 EUR.

Najznačajnije smanjenje izvršeno je u okviru rashoda za Programe i projekte energetske učinkovitosti i to za 23.312.139,00 EUR, a u najvećoj mjeri odnosi se na rashode planirane za Modernizacijski fond s početkom realizacije evaluiranih projekata u 2024. godini. Programi i projekti zaštite okoliša smanjuju se za 3.074.907,00 EUR, Administrativno upravljanje i opremanje povećava se za 320.822,00 EUR, a Gospodarenje s posebnim kategorijama otpada povećava se za 8.443.000,00 EUR.

**UKUPNI VIŠAK/MANJAK**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Plan za 2024.** | **Povećanje/ Smanjenje** | **Novi plan za 2024.** | **Indeks** |
| UKUPNI PRIHODI | 393.980.714 | 5.530.080 | 399.510.794 | 101,4 |
| UKUPNI RASHODI | 439.280.977 | -17.623.224 | 421.657.753 | 96,0 |
| **RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK** | **-45.300.263** | **23.153.304** | **-22.146.959** | **48,9** |

Ukupan manjak prihoda nad rashodima smanjuje se za 23.153.304,00 EUR i sada iznosi 22.146.959,00 EUR.

**RAČUN FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Plan za 2024.** | **Povećanje/ Smanjenje** | **Novi plan za 2024.** | **Indeks** |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 26.545 | -16.545 | 10.000 | 37,7 |
| IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0 | 200.000.000 | 200.000.000 |  |
| RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA | 26.545 | -200.016.545 | -199.990.000 | -753399,9 |
| PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE | 416.770.641 | 50.564.983 | 467.335.624 | 112,1 |
| PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU | -371.496.923 | 126.298.258 | -245.198.665 | 66,0 |
| **NETO FINANCIRANJE** | **45.300.263** | **-23.153.304** | **22.146.959** | **48,9** |

Planirani primici od financijske imovine i zaduživanja smanjuju se za 16.545,00 EUR i iznose 10.000,00 EUR, dok se planirani izdaci povećavaju za 200.000.000,00 EUR i iznose 200.000.000,00 EUR zbog potencijalnog ulaganja slobodnih novčanih sredstava u tromjesečne trezorske zapise Ministarstva financija.