

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG
PLANA MINISTARSTVA GOSPODARSTVA I ODRŽIVOG RAZVOJA
ZA 2023. GODINU**

A) Prihodi i rashodi, primici i izdaci

Prihodi Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja u prvih šest mjeseci 2023. godine ostvareni su u iznosu od 813,4 milijuna EUR, dok su rashodi izvršeni u iznosu od 577,1 milijun EUR. Slijedom navedenoga, u promatranom razdoblju ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu 236,3 milijuna EUR.

Navedeni višak prihoda posljedica je osiguravanja dodatnih proračunskih sredstava u Financijskom planu Ministarstva u iznosu od 265 milijuna EUR za provedbu *Odluke o odobrenju davanja dioničarskog zajma društvu Hrvatska elektroprivreda d.d. i pokretanju aktivnosti postupka dokapitalizacije*, koja je donesena na 205. sjednici Vlade Republike Hrvatske održanoj 30. ožujka 2023. godine.

U prvih šest mjeseci ove godine primici od financijske imovine i zaduživanja ostvareni su u iznosu od 10,8 milijuna EUR i u cijelosti se odnose na financijska sredstva iz ESI fondova koji su namijenjeni za davanje zajmova za javu rasvjetu. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u istom razdoblju iznosili su 275,8 milijuna EUR, pa razlika primitaka i izdataka na kraju polugodišta iznosi 265,0 milijuna EUR.

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS / TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	376.133.166,86	2.130.963.081	813.399.896,49	216,25	38,17
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0	0,00		
PRIHODI UKUPNO	376.133.166,86	2.130.963.081	813.399.896,49	216,25	38,17
3 RASHODI POSLOVANJA	317.648.154,69	1.772.253.360	576.448.847,40	181,47	32,53
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.286.255,71	10.086.834	652.023,41	12,33	6,46
RASHODI UKUPNO	322.934.410,40	1.782.340.194	577.100.870,81	178,71	32,38
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	53.198.756,46	348.622.887	236.299.025,68	444,18	67,78

2. Sažetak Računa financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2022.	REBALANS / TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	73.783.728	10.762.624,64		14,59
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	61.444,68	473.783.728	275.762.624,64	448.798,21	58,20
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-61.444,68	-400.000.000	-265.000.000,00	431.282,25	66,25
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	24.276.293,41	89.295.799	89.295.796,53	367,83	100,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-77.413.605,19	-37.918.686	-60.594.822,21	78,27	159,80
NETO FINANCIRANJE	-53.198.756,46	-348.622.887	-236.299.025,68	444,18	67,78
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0,00		

Prihodi poslovanja su u prvih šest mjeseci 2023. ostvareni u dvostruko većem iznosu nego u istom razdoblju prethodne godine, kao rezultat znatnog povećanja prihoda iz državnog

proračuna za financiranje redovne djelatnosti Ministarstva i prihoda od EU pomoći i pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna (ostalih proračunskih korisnika, izvanproračunskih korisnika, gradova, itd.).

Prihodi iz državnog proračuna povećali su se za 344,4 milijuna EUR radi provedbe mjera Vlade Republike Hrvatske za ublažavanje rasta cijena energenata i osiguravanja dostatne količine plina u skladištu PSP Okoli te radi već spomenutog dioničarskog zajma društvu Hrvatska elektroprivreda d.d. Prihodi od pomoći EU i ostalih subjekata općeg proračuna povećali su se za 92,4 milijuna EUR, prvenstveno zbog veće realizacije projekata i približavanja roka iskoristivosti dodijeljenih sredstava Fonda solidarnosti EU.

Rashodi poslovanja Ministarstva u prvih šest mjeseci ove godine izvršeni su u iznosu od 577,1 milijun EUR i za 178,7%, odnosno 254,2 milijuna EUR veći su od rashoda poslovanja u istom razdoblju prethodne godine. U odnosu na planirane rashode za 2023. godinu, izvršenje rashoda poslovanja iznosi 32,38 %.

Međugodišnji porast rashoda poslovanja najvećim je dijelom posljedica povećanja visine isplaćenih subvencija (za 92,8 milijuna EUR) i ostalih rashoda (za 124,3 milijuna EUR) prvenstveno radi provedbe mjera Vlade RH za ublažavanje rasta cijena energenata (električna i toplinska energija te plin) i osiguravanja dostatne količine plina u skladištu PSP Okoli, te povećanja iznosa pomoći danih u inozemstvo i unutar općeg proračuna (za 42,9 milijuna EUR) što se u najvećoj mjeri odnosi na dodjelu EU sredstava za provedbu projekata.

Rashodi za zaposlene također su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uslijed fluktuacije broja zaposlenih, kao i rasta osnovice za plaće u listopadu 2022. i travnju 2023. te povećanja visine regresa za korištenje godišnjeg odmora državnih službenika i namještenika u javnim službama za 2023. godinu, dok su materijalni rashodi u istom promatranom razdoblju smanjeni, i to prvenstveno uslijed davanja na privremenu uporabu nekretnine koja se nalazi u Ulici Radoslava Cimermana Sveučilištu u Zagrebu, koje je time preuzelo i režijske i druge troškove.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine bilježe značajno smanjenje izvršenja u prvih šest mjeseci 2023. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, prvenstveno zbog završetka izgradnje broda Nov. 514. u prethodnoj godini.

B) Prijenos sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u sljedeće razdoblje

Na kraju 2022. godine Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja imalo je 89,3 milijuna EUR neutrošenih prihoda (ostvarenih u 2022. ili ranijim godinama) čija je namjena propisana zakonima i drugim propisima ili utvrđena sporazumima/ugovorima i koji su preneseni u Financijski plan Ministarstva za 2023. Uz rashode financirane iz prihoda tekuće godine u prvih šest mjeseci ove godine 28,7 milijuna EUR rashoda plaćeno je iz sredstava navedenog prijenosa, što znači da je na dan 30. lipnja 2023. Ministarstvo imalo 60,6 milijuna EUR neutrošenih prihoda iz prethodnih godina za prijenos u sljedeće razdoblje.

Najznačajniji udio prenesenih neutrošenih prihoda evidentiran je u okviru izvora financiranja 52 *Ostale pomoći*, koji se u najvećem dijelu odnosi na prihode od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost namijenjene subvencioniranju cijene plina.

Prilozi:

Tablica 2 – Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Tablica 3 – Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Tablica 4 – Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Tablica 5 – Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Tablica 6 – Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Tablica 7 – Račun financiranja prema izvorima financiranja

Tablica 8 – Posebni dio – Izvještaj po programskoj klasifikaciji