

**011 05 POVJERENSTVO ZA FISKALNU POLITIKU**  
**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O**  
**IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

*Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju*

**PRIHODI I PRIMICI**

Povjerenstvo za fiskalnu politiku ostvaruje prihode u okviru skupine 67 Prihodi iz proračuna te izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici.

Prihodi iz proračuna u prvom polugodištu 2023. godine ostvareni su u iznosu od 41.615,66 eura.

**RASHODI I IZDACI**

Za uspješno djelovanje Povjerenstva za fiskalnu politiku rashodi su planirani kroz aktivnost A926001 Administracija i upravljanje te kapitalni projekt K926002 Informatizacija.

Ukupni rashodi u prvom polugodištu 2023. godine izvršeni su u iznosu od 41.615,66 eura što predstavlja 5,38% ukupno planiranih financijskih sredstava. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ukupni rashodi povećani su za 86,31%.

**Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2023. godine izvršeni su u iznosu 41.615,66 eura što predstavlja 6,36% planiranih financijskih sredstava u okviru rashoda poslovanja. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, rashodi poslovanja veći su za 86,31%.

U strukturi rashoda poslovanja najveći udio čine rashodi za zaposlene i materijalni rashodi.

***Rashodi za zaposlene***

Rashodi za zaposlene u prvom polugodištu 2023. godine izvršeni su u iznosu od 23.417,70 eura što predstavlja 11,10 % planiranih financijskih sredstava za zaposlene. Manji postotak izvršenja je iz razloga što u izvještajnom razdoblju nije realiziran prijem 7 djelatnika.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi za zaposlene povećani su za 100,60% budući je isplaćena plaća predsjednici Povjerenstva za cijelo prvo polugodište 2023. godine.

***Materijalni rashodi***

Materijalni rashodi u prvom polugodištu 2023. godine izvršeni su u iznosu od 18.131,39 eura što predstavlja 4,15% planiranih financijskih sredstava za 2023. godinu u okviru materijalnih rashoda. Sredstva su utrošena na službena putovanja u zemlji i inozemstvu, energente i komunalije, telekomunikacijske usluge, usluge objave oglasa za prijem 7 djelatnika, usluge prijevoda, računalne usluge, međunarodnu članarinu, naknade za rad članova povjerenstva. Također, sredstva su utrošena na izradu građevinskog projekta kao nadopune već izrađene projektne dokumentacije kao i izrade mišljenja utjecaja zahvata rekonstrukcije za potrebe

obnove poslovnog prostora Povjerenstva za fiskalnu politiku na adresi Trg bana Josipa Jelačića 15.

Izvršenje u prvom polugodištu 2023. godine je slabije iz razloga što nije realiziran prijem 7 djelatnika te nisu stvoreni stručni uvjeti za ulaz Povjerenstva u poslovne prostore na lokaciji Trg bana Josipa Jelačića 15.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine materijalni rashodi povećani su za 70,03%.

### ***Financijski rashodi***

Financijski rashodi u prvom polugodištu 2023. godine izvršeni su u iznosu od 66,57 eura što predstavlja 35,60% planiranih financijskih sredstava za 2023. godinu u okviru financijskih rashoda. Sredstva su utrošena za upisninu za službenu karticu te za zatezne kamate za režijske troškove.

### **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Izvršenja rashoda za nabavu nefinancijske imovine nije bilo u prvom polugodištu 2023. godine iz razloga što nije realiziran prijem 7 djelatnika te nisu stvoreni stručni uvjeti za ulaz Povjerenstva u poslovne prostore na lokaciji Trg bana Josipa Jelačića 15.