011 05 POVJERENSTVO ZA FISKALNU POLITIKU

RKP 52321 · razina 11

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 1.1. – 30.6.2026.

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 2026. godine ostvareni su u iznosu od **194.475,69 eura**. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine (194.462,29 eura) prihodi su na približno istoj razini (indeks 100,01).

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 2026. godine izvršeni su u iznosu od **194.475,69 eura** što predstavlja **18,27%** ukupno planiranih financijskih sredstava (tekući plan 1.064.447 eura). Prihodi i rashodi su uravnoteženi. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ukupni rashodi na približno su istoj razini (indeks 100,01).

Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja u prvom polugodištu 2026. godine izvršeni su u iznosu od **194.475,69 eura** što predstavlja **20,24%** planiranih sredstava u okviru rashoda poslovanja. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi poslovanja veći su za 0,39%. U strukturi rashoda poslovanja najveći udio čine rashodi za zaposlene i materijalni rashodi.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od **110.378,84 eura** što predstavlja **23,91%** planiranih sredstava za zaposlene. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine (113.126,09 eura) rashodi za zaposlene manji su za 2,43%. Smanjenje rashoda za zaposlene posljedica je odlaska voditeljice Odjela za opće poslove u listopadu 2025. godine.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od **84.096,85 eura** što predstavlja **17,55%** planiranih materijalnih rashoda. Sredstva su utrošena na službena putovanja, energente i komunalije, telekomunikacijske usluge, zakup poslovnog prostora, računalne usluge, intelektualne usluge, članarine te naknade za rad članova povjerenstva. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine materijalni rashodi veći su za 4,36%.

Najveće pojedinačno povećanje odnosi se na intelektualne i osobne usluge (s 8.000,00 na 14.834,69 eura). Povećanje rashoda za intelektualne i osobne usluge posljedica je povećanog opsega angažiranja vanjskih stručnih suradnika za potrebe obavljanja poslova koji nisu mogli biti realizirani u okviru raspoloživih kadrovskih kapaciteta.

Financijski rashodi

U prvom polugodištu 2026. godine nije bilo financijskih rashoda (u istom razdoblju prethodne godine 6,67 eura).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

U prvom polugodištu 2026. godine nije bilo rashoda za nabavu nefinancijske imovine (u istom razdoblju prethodne godine 743,75 eura). Planirana sredstva (103.500 eura) predviđena su za realizaciju u drugom dijelu godine.

BROJ ZAPOSLENIH

Prosječan broj zaposlenih u tijelu (šifra Z006 iz dodatnih podataka PR-RAS) na dan 30.6.2026. iznosi **5**, od čega **4 službenika i 1 dužnosnica** (predsjednica Povjerenstva). Članovi Povjerenstva primaju naknadu za rad (konto 3291) i ne iskazuju se kao zaposleni.

Zagreb, 14.8.2026.

Predsjednica Povjerenstva za fiskalnu politiku
prof. dr. sc. Sandra Krtalić

SANDRA KRTALIĆ
Digitalno potpisao: SANDRA KRTALIĆ
Datum: 2026.08.14 10:02:08 +02'00'