

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

01205 Državno izborno povjerenstvo Republike Hrvatske

U obrazloženju općeg dijela financijskog plana daje se opća slika financijskog plana kroz obrazloženje ukupnih prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, prijenosa sredstava iz prethodne i u sljedeću godinu, u slučaju da isto postoji te stanje ukupnih i dospjelih obveza.

Državno izborno povjerenstvo Republike Hrvatske (dalje: Državno izborno povjerenstvo) je stalno i neovisno državno tijelo koje obavlja poslove iz svog djelokruga u skladu sa Zakonom o Državnom izbornom povjerenstvu Republike Hrvatske te zakonima kojima je regulirana provedba izbora u Republici Hrvatskoj, provedba državnog, lokalnog i savjetodavnog referenduma te zakonom kojim je regulirano financiranje političkih aktivnosti, izborne promidžbe i referenduma.

PRIHODI I PRIMICI

Državno izborno povjerenstvo Republike Hrvatske financira se isključivo iz državnog proračuna RH, izvor financiranja 11 Opći prihodi i primici odnosno ostvaruje prihode u okviru skupine prihoda 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna te nema vlastitih prihoda. Ukupni prihodi iz izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici iskazani su u visini planiranih rashoda i izdataka. Za razdoblje 2026. – 2028. nema planiranih primitaka

Prihodi poslovanja odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja i za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Visinu planiranih prihoda poslovanja Državnog izbornog povjerenstva određuje izborni ciklus u Republici Hrvatskoj odnosno održavnje pojedine vrste izbora. Prilikom usporedbe s prethodnim razdobljima treba uzeti u obzir da se izbori održavaju u ciklusima od četiri odnosno pet godina od zadnje održanih istovrsnih izbora. Iz tog razloga dolazi do značajnog odstupanja jer su planirani prihodi Državnog izbornog povjerenstva znatno veći u godinama u kojima se održavaju izbori u odnosu na one godine kada istih nema. Isto tako visina planiranih sredstava ovisi o broju izbora koji se održavaju tijekom godine.

Sukladno zakonskim propisima sredstva za pokriće svih troškova provedbe izbora na državnoj razini (izbori zastupnika u Hrvatski sabor, izbori članova u Europski parlament iz Republike Hrvatske te izbori za predsjednika Republike Hrvatske) osiguravaju u državnom proračunu Republike Hrvatske na razdjelu Državnog izbornog povjerenstva. Sredstva za pokriće pojedinih troškova provedbe izbora na lokalnoj razini (lokalni izbori) te izbori za članove vijeća i predstavnike nacionalnih manjina u jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave (dalje: izbori za članove vijeća i predstavnike nacionalnih manjina) osiguravaju na razdjelu Državnog izbornog povjerenstva i to: troškova informatičke podrške provedbi izbora i troškova naknada za rad informatičkih koordinatora, dok se ostali troškovi osiguravaju u proračunima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

U narednom trogodišnjem proračunskom razdoblju izbori za članove vijeća i predstavnike nacionalnih manjina održavanju se u 2027. godini dok se izbori za zastupnike u Hrvatski sabor održavaju 2028. godine, te su iz tog razloga planirani prihodi povećani u odnosu na uobičajeno redovno poslovanje Državnog izbornog povjerenstva.

RASHODI I IZDACI

U narednom trogodišnjem razdoblju svi rashodi planirani su u okviru izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici. Ukupno planirani rashodi i izdaci jednaki su ukupno planiranim prihodima i primicima. Rashodi su planirani u skladu s nadležnostima Državnog izbornog povjerenstva u sklopu redovnog poslovanja te u skladu s održavanjem izbora sukladno zakonom propisanim izbornim ciklusom i očekivanim održavanjem prijevremenih izbora te referenduma. Planirani su na aktivnostima A896002 Administracija i upravljanje, K896003 Informatizacija Državnog izbornog povjerenstva, A896001 Provedba izbora te A896006 Provedba referenduma.

Za razdoblje 2026. – 2028. nema planiranih izdataka.

Ukupno planirani rashodi i izdaci Državnog izbornog povjerenstva, za naredno trogodišnje razdoblje, iskazani su prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine rashoda i prema izvorima financiranja u kako slijedi:

Razred 3 RASHODI POSLOVANJA za 2026. iznose 2.634.500,00 eura, za 2027. iznose 3.325.600,00 eura te za 2028. iznose 22.911.800,00 eura

- Skupina 31 Rashodi za zaposlene za 2026. iznose 1.902.000,00 eura, za 2027. 1.991.000,00 eura i za 2028. 2.033.000,00 eura;
- Skupina 32 Materijalni rashodi za 2026. iznose 732.250,00 eura, za 2027. 1.334.350,00 eura i za 2028. 4.758.550,00 eura;
- Skupina 34 Financijski rashodi za naredno trogodišnje razdoblje 2026. – 2028. iznose 250,00 eura godišnje;
- Skupina 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirani su za 2028. te iznose 12.300.000,00 eura, a odnose se isključivo na aktivnost A896001;
- Skupina 38 Ostali rashodi planirani su za 2028. te iznose 3.820.000,00 eura, a odnose se isključivo na aktivnost A896001.

Razred 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE za 2026. iznose 42.000,00 eura, za 2027. iznose 44.100,00 eura te za 2028. iznose 88.600,00 eura, te se u cijelosti odnose na skupinu 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Najznačajnija stavka u ukupno planiranim rashodima Državnog izbornog povjerenstva su rashodi planirani za provedbu izbora, u godinama u kojima se održavaju izbori. U narednom trogodišnjem proračunskom razdoblju izbori za članove vijeća i predstavnike nacionalnih manjina održavanju se u 2027. godini dok se izbori za zastupnike u Hrvatski sabor održavaju 2028. godine, te su iz tog razloga planirani rashodi veći u tim godinama u odnosu na uobičajeno redovno poslovanje. Isto tako u razdoblju 2026.-2028. godine moguće je održavanje prijevremenih lokalnih izbora.

S obzirom da se sredstva za pokriće svih troškova provedbe izbora na državnoj razini, a to su u narednom proračunskom razdoblju 2026.-2028. izbori zastupnika u Hrvatski sabor, osiguravaju u državnom proračunu Republike Hrvatske na razdjelu Državnog izbornog povjerenstva Republike Hrvatske, rashodi su u 2028. godini planirani u znatno većem iznosu u odnosu na ostale godine.

Najveće kategorije planiranih rashoda planirane su na:

- skupni 36, a odnose na pomoći dane unutar općeg proračuna – županijskim proračunima za pokriće troškova provedbe izbora na državnoj razini za isplatu naknada za rad u gradskim i općinskim te povjerenstvima izbornih jedinica, naknade za rad u biračkim odborima, naknade za rad osobama angažiranim za rad u stručnim timovima i za materijalne troškove provedbe izbora na biračkim mjestima u Republici Hrvatskoj te,
- skupini 38, a odnose se na tekuće donacije u novcu s osnove zakonske obveze za naknadu troškova izborne promidžbe za izbor zastupnika u Hrvatski sabor, a o čijoj visini odluku donosi Vlada Republike Hrvatske.

Sukladno zakonskim propisima za provedbu izbora za članove vijeća i predstavnike nadionalnih manjina u 2026. godini na razdjelu Državnog izbornog povjerenstva planirana su sredstva za pokriće troškova informatičke podrške provedbi izbora i troškova naknada za rad informatičkih koordinatora, dok se ostali troškovi osiguravaju u proračunima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Isto tako u razdoblju 2026.-2028. godina moguće je održavanje prijevremenih lokalnih izbora. Cjelokupna planirana sredstva za tu vrstu izbora odnose na računalne usluge odnosno na jedinstvenu informatičku podršku izborima.

Općenito rashodi za provedbu izbora planirani su na bazi utrošenih sredstava na prethodno održanim istovrsnim izborima, a uzimajući u obzir trenutnu ekonomsku situaciju i opći rast cijena dobara i usluga. Zbog toga su rashodi za provedbu izbora za razdoblje 2026. – 2028. planirani u nešto većem iznosu u odnosu na do sada planirane rashode za 2026. i 2027. godinu.

Ukupni rashodi na aktivnosti A896001 – Provedba izbora planirani su za 2026. u iznosu od 80.000,00 eura, za 2027. u iznosu od 561.500,00 eura te za 2028. u iznosu od 20.097.000,00 eura.

Za razdoblje 2026.- 2028 planirani su svi redovni rashodi na aktivnosti A896002 Administracija i upravljanje koji su potrebni za rad Državnog izbornog povjerenstva. Najznačajniji rashodi redovnog poslovanja odnose se na rashode za zaposlene. Rashodi za zaposlene planirani su prema dosadašnjem broju zaposlenih dužnosnika, službenika i namještenika te su uvećani za nova planirana zapošljavanja službenika i propisane koeficijente za obračun plaća u skladu s Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu stručne službe Državnog izbornog povjerenstva, temeljem Uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaća u državnoj službi uzimajući u obzir važeće propise kojima je utvrđena osnovica za izračun plaće državnih dužnosnika, službenika i namještenika te ostala materijalna prava. Rashodi za zaposlene čine više od 70% rashoda planiranih na ovoj aktivnosti.

Od planiranih materijalnih rashoda za razdoblje 2026.-2028. uz rashode za zaposlene kao značajni rashodi mogu se navesti: računalne usluge neophodne za redovito funkcioniranje Državnog izbornog povjerenstva, od čega se ističu

usluga udomljavanja i održavanja aplikacije za dostavu i objavu financijskih izvještaja u području redovnog nadzora financiranja, usluga udomljavanja i održavanja mrežnih stranica, usluge održavanja pisarnice, usluga održavanja ICT sustava, usluge telefona, interneta i pošte, troškovi za zakupnine i najamnine opreme te troškovi naknada za rad predsjednika Državnog izbornog povjerenstva i potpredsjednika Državnog izbornog povjerenstva iz reda sudaca Vrhovnog suda.

Za razdoblje 2026.-2028. planirani rashodi su, u odnosu na do sada planirane rashode za redovno poslovanje za 2026. i 2027. povećani na pozicijama: - rashodi za zaposlene zbog novih zapošljavanja, promjene koeficijenata za obračun plaće u državnoj službi te povećanja osnovica za izračun plaća državnih dužnosnika, državnih službenika i namještenika te ostalih propisanih materijalnih prava i u skladu s time da se očekuje nešto veći broj prekovremenih sati zbog većeg opsega rada službenika i namještenika zbog izbora koji će se provoditi tijekom 2027. i 2028. godine; - materijalni rashodi za usluge, što se prvenstveno odnosi na računalne usluge, a zbog unaprijeđenja zaštite postojećeg informacijskog sustava u pogledu kibernetičke sigurnosti; te - rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine što se odnosi na zamjenu dotrajale imovine temeljem internih akata, a što se prvenstveno odnosi na zamjenu komunikacijske opreme – mobitela, te na nabavu namještaja – uredskih stolica i sl.

Ukupni rashodi na aktivnosti A896002 – Administracija i upravljanje planirani su za 2026. u iznosu od 2.548.600,00 eura, za 2027. u iznosu od 2.722.000 eura te za 2028. u iznosu od 2.774.700,00 eura.

Aktivnost K896003 Informatizacija Državnog izbornog povjerenstva provodi se svake godine.

Planirana sredstva za razdoblje 2026.-2028. odnose se na: rashode za nabavu nove uredske opreme te na ulaganje u računalne programe. Rashodi za nabavu uredske opreme - odnose se na nabavu nove odnosno na zamjenu postojeće dotrajale informatičke opreme – računala i sl. Rashodi za ulaganja u računalne programe planirani su vezano uz postojeću aplikaciju za nadzor redovnog financiranja političkih aktivnosti koja se koristi kao alat u provođenju zakonom propisane nadležnosti Državnog izbornog povjerenstva.

Za razdoblje 2026.-2028. rashodi su na ovoj aktivnosti u odnosu na do sada planirane rashode za 2026. i 2027. planirani u nešto većem iznosu.

Ukupni rashodi na aktivnosti K896003 Informatizacija Državnog izbornog povjerenstva planirani su za 2026. u iznosu od 30.800,00 eura, za 2027. u iznosu od 31.100,00 eura te za 2028. u iznosu od 73.600,00 eura.

Sukladno nadležnostima Državnog izbornog povjerenstva propisanih Zakonom o financiranju političkih aktivnosti, izborne promidžbe i referenduma na aktivnosti A896006 Provedba referenduma za razdoblje 2026.-2028. planirani su rashodi za provedbu nadzora financiranja referendumskih aktivnosti.

Sredstva su planirana na poziciji računalnih usluga na bazi procjene nadzora financiranja 5 referendumskih inicijativa (na državnoj i/ili lokalnoj razini) u iznosu od 17.100 eura za svako godišnje razdoblje.

Dodatno su za 2027. i 2028. godinu planirana sredstva za računalne usluge vezane uz novi Zakon o referendumu za unaprijeđenje informacijskog sustava, vođenje i održavanje evidencije referendumskih inicijativa te provjere broja i vjerodostojnosti potpisnika na bazi jednog referenduma na državnoj razini.

Za razdoblje 2026.-2028. planirani rashodi su na ovoj aktivnosti u odnosu na do sada planirane rashode za 2026. i 2027. planirani većem iznosu što se prvenstveno odnosi na obveze vezane uz novi Zakon o referendumu, čije se donošenje očekuje.

Ukupni rashodi na aktivnosti A896006 Provedba referenduma planirani su za 2026. u iznosu od 17.100,00 eura, za 2027. u iznosu od 55.100,00 eura te za 2028. u iznosu od 55.100,00 eura.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Državno izborno povjerenstvo nema planiranu ovu kategoriju jer nije bilo sredstava koja su ostala neutrošena u prethodnom razdoblju te nema sredstava koja se planiraju prenijeti u sljedeću godinu. Ukupni prihodi i primici jednaki su ukupnim rashodima i izdacima.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Stanje ukupnih i dospjelih obveza Državnog izbornog povjerenstva na dan 31. prosinca prethodne godine te na dan 30. lipnja tekuće godine iskazano je u nastavku:

Stanje ukupnih obveza na dan 31.12.2024. iznosi 1.132.880,61 eura od čega su dospjele obveze 92,91 eura.

Stanje ukupnih obveza na dan 30.06.2025. iznosi 1.682.148,87 eura od čega su dospjele obveze 1.250,00 eura.