

PRORAČUNSKI KORISNIK:
ŽUPANIJSKI SUD U VARAŽDINU
BRAĆE RADIĆA 2
42000 VARAŽDIN
RKP: 3488

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU

1. UVOD

Financijski plan Županijskog suda u Varaždinu za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu usvojen je u skladu s Državnim proračunom Republike Hrvatske objavljenim u "Narodnim novinama" broj 149/2023 od 14. prosinca 2023. s ukupnim planom prihoda i rashoda za 2024. godinu u iznosu od 3.501.643,00 eura.

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2024. godine financijski plan za 2024.godinu izvršen je s ukupno ostvarenim prihodima u iznosu od 1.987.857,29 eura (56,77% godišnjeg plana) i ukupnim rashodima u iznosu od 1.987.599,28 eura (56,76% godišnjeg plana), te je ostvaren višak prihoda u iznosu od 258,01 eura iz Izvora: 31 vlastiti prihodi.

Stanje novčanih sredstava Županijskog suda u Varaždinu na početku i na kraju proračunskog izvještajnog razdoblja:

- na dan 01.01.2024. – 24.347,58 eur
- na dan 30.06.2024. - 34.527,42 eur

2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Županijskog suda u Varaždinu sadrži:

- Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024.- 30.06.2024.
- Obrazloženje prenesenog viška/manjka iz prethodne godine i viška odnosno manjka u sljedeću godinu

2.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJE PRIHODA I RASHODA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU OD 01.01.2024.-30.06.2024.

PRIHODI

Tablica 1. Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE E 1.-6.2023.	PLAN 2024.	OSTVARENJE E 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6 Prihodi poslovanja	1.401.619,82	3.501.643,00	1.987.857,29	141,83	56,77
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	916,03	2.655,00	814,67	88,93	30,68
67 Prihodi iz nadležnog proračuna	1.400.703,79	3.498.988,00	1.987.042,62	141,86	56,79

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 3.501.643 eura što ujedno predstavlja i iznos planiranih prihoda poslovanja – tekući plan 2024.godine.

Tablica 2. Prihodi prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE E 1.-6.2023.	PLAN 2024.	OSTVARENJE E 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO	1.401.619,82	3.501.643,00	1.987.857,29	141,83	56,77
Izvor: 1 opći prihodi i primici	1.400.703,79	3.498.988,00	1.987.042,62	141,86	56,79
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	916,03	2.655,00	814,67	88,93	30,68

Prihodi poslovanja u prvom polugodištu 2024.godine ostvareni su u iznosu od 1.987.857,29 eura ili 56,77% godišnjeg plana, a najviše se odnose na prihode dobivene iz nadležnog proračuna 56,79%- Izvor: 11 opći prihodi i primici dok manji dio na prihode ostvarene od pruženih usluga 30,68% godišnjeg plana– Izvor: 31 vlastiti prihodi.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine prihodi poslovanja su znatno veći za 41,83%. Od toga su prihodi od pruženih usluga- kopiranja i najma prostora za aparate za tople napitke manji za 11,07% zbog manjeg broja zahtjeva za preslikom spisa u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a prihodi iz nadležnog proračuna koji čine najveći dio prihoda za redovno poslovanje su znatno veći za 41,86% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, zbog povećanja rashoda za zaposlene sukladno donesenim zakonima.

RASHODI

Tablica 3. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6.2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO	1.401.486,56	3.501.643,00	1.987.599,28	141,82	56,76
3 Rashodi poslovanja	1.398.645,54	3.493.973,00	1.985.144,33	141,93	56,82
31 Rashodi za zaposlene	1.071.107,56	2.713.705,00	1.523.528,42	142,24	56,14
32 Materijalni rashodi	326.831,29	777.124,00	460.847,09	141,00	59,30
34 Financijski rashodi	706,69	3.144,00	768,82	108,79	24,45
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.841,02	7.670,00	2.454,95	86,41	32,01
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.841,02	7.670,00	2.454,95	86,41	32,01

Ukupni rashodi su planirani u iznosu od 3.501.643,00 eura, od čega rashodi poslovanja u iznosu od 3.493.973,00 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 7.670,00 eura. Izvršenje ukupnih rashoda u prvih šest mjeseci 2024. godine iznosi 1.987.599,28 eura što čini 56,76% planiranih rashoda za 2024.godinu. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 1.985.144,33 eura, odnosno 56,82% planiranih rashoda poslovanja, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni u iznosu od 2.454,95 eura, odnosno 32,01% godišnjeg plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi poslovanja znatno su veći za 41,82%, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine manji za 13,59%.

Unutar kategorije 3 - rashoda poslovanja u prvih šest mjeseci 2024.godine izvršeni su slijedeći rashodi:

31 – rashodi za zaposlene u iznosu od 1.523.528,42 eura što predstavlja 56,14% planiranih rashoda za zaposlene, a povećanje od 42,24% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanja osnovica i koeficijentata plaće pravosudnih dužnosnika, državnih službenika i namještenika, te ostalih materijalnih prava sukladno donesenim zakonima.

32 – materijalni rashodi u iznosu od 460.847,09 eura što predstavlja 59,30% planiranih materijalnih rashoda, a povećanje od 41% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog znatnog povećanja rashoda za intelektualne usluge odnosno troškova izabranih branitelja.

34 – financijski rashodi u iznosu od 768,82 eura što predstavlja 24,45% planiranih financijskih rashoda, a povećanje od 8,79% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećane usluge korištenja platnog prometa putem redovnog računa HPB d.d. preko kojeg se od 01.06.2023. godine vrše sva plaćanja.

Unutar kategorije 4 – rashoda za nabavu nefinancijske imovine u prvih šest mjeseci 2024. godine izvršeni su samo rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 2.454,95 eura što predstavlja 32,01% planiranih rashoda i smanjenje od 13,59% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Tablica 4. Rashodi prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6.2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO	1.401.486,56	3.501.643,00	1.987.599,28	141,82	56,76
Izvor: 1 opći prihodi i primici	1.400.703,79	3.498.988,00	1.987.042,62	141,86	56,79
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	782,77	2.655,00	556,66	71,11	20,97

Od ukupno izvršenih rashoda u iznosu od 1.987.599,28 eura u razdoblju od siječnja do lipnja 2024. godine iznos od 1.987.042,62 eura financiran je iz nadležnog proračuna- Izvor: 1 opći prihodi i primici, dok je manji dio rashoda u iznosu od 556,66 eura financiran iz vlastitih prihoda za podmirenje rashoda nastalih obavljanjem poslova na temelju kojih su i ostvareni.

Tablica 5. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-6.2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO	1.401.486,56	3.501.643,00	1.987.599,28	141,82	56,76
03 Javni red i sigurnost	1.401.486,56	3.501.643,00	1.987.599,28	141,82	56,76
033 Sudovi	1.401.486,56	3.501.643,00	1.987.599,28	141,82	56,76

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su izvršeni u kategoriji sudovi.

2.2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE I VIŠKA ODNOSNO MANJKA U SLJEDEĆU GODINU

Na kraju 2023. godine nismo ostvarili višak sredstava od vlastitih prihoda budući da smo naplatili i utrošili sve ostvarene vlastite prihode u 2023. godini tako da nismo imali prijenosa u 2024. godinu.

Izvor sredstava	Preneseni rezultat	30.06.2024.		
		Prihodi	Rashodi	Rezultat
31 Vlastiti prihodi	0	814,67	556,66	258,01

Ostvareni višak prihoda na dan 30.06.2024. godine odnosi se na ostvarene i naplaćene vlastite prihode u iznosu od 258,01 eura koje smo uplatili u državni proračun, ali ih nismo utrošili do 30.06.2024.

U Varaždinu, 16. srpanj 2024.



Predsjednik suda:
Zdravko Pintarić