**Prilog 7a.**

**ŽUPANIJSKI SUD U ZADRU**

**Ulica Plemića Borelli 9**

**23000 Zadar**

**Matični broj: 3142434 Šifra djelatnosti: 8423**

**OIB: 97465301721 Razdjel: 109**

**RKP broj: 3496 Glava: 10965**

**Razina: 11**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.**

**I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027.**

Temeljem članka 36. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) Županijski sud u Zadru izradio je Obrazloženje općeg dijela proračuna.

**Sažetak proračuna**

Financijski plan za 2025. planiran je u iznosu od 3.594.980,00 EUR ili 126,54% plana prethodne 2024. (prvi rebalans) koji je iskazan u iznosu od 2.841.033,00 EUR.

Ukupni prihodi sastoje se isključivo od prihoda poslovanja; i to od: prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 3.068.980,00 EUR, prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 524.500,00 EUR te prihoda od pruženih usluga u iznosu od 1.500,00 EUR. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i primici od financijske imovine i zaduživanja nisu planirani.

Za 2026. financijski plan projiciran je u iznosu od 3.641.177,00 EUR odnosno 101,29% plana prethodne 2025., a sastoji se od: prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 3.113.677,00 EUR, prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 525.900,00 EUR te prihoda od pruženih usluga u iznosu od 1.600,00 EUR. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i primici od financijske imovine i zaduživanja nisu planirani.

Projekcija financijskog plana za 2027. iznosi 3.673.988,00 EUR odnosno 100,90% projekcije plana za 2026., a sastoji se od: prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 3.146.588,00 EUR, prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 525.700,00 EUR te prihoda od pruženih usluga u iznosu od 1.700,00 EUR. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i primici od financijske imovine i zaduživanja nisu planirani.

U sve tri promatrane godine iskazani rashodi poslovanja odnosno rashodi za nabavu nefinancijske imovine jednaki su iznosima prihoda iz nadležnog proračuna planiranim za financiranje tekućeg poslovanja odnosno za financiranje investicija. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova nisu planirani.

Financijski plan odnosno projekcije za naredne dvije godine izrađeni su sukladno Uputi Ministarstva pravosuđa, uprave i digitalne transformacije odnosno unutar zadanih limita po skupinama, a temeljem kojih je evidentno da će putem rebalansa biti nužno osigurati dodatna sredstva za skupinu 31 za svaku od godina.

**Obrazloženje općeg dijela proračuna**

**PRIHODI**

Ukupni prihodi poslovanja u 2025. planirani su u iznosu od 3.594.980,00 EUR, a sastoje se od sljedećih skupina:

* **66** prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihoda od donacija te povrata po protestiranim jamstvima, u naravi se radi o prihodima od pruženih usluga odnosno preslika koji su iskazani u iznosu od 1.500,00 EUR, a odnose se na vlastite prihode IF 31 i čine svega 0,04% ukupnih prihoda.
* **67** prihoda iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza, u naravi se odnose na prihode iz državnog proračuna – opći prihodi i primici IF 11, iskazani su u ukupnom iznosu od 3.593.480,00 EUR i čine 99,96% ukupnih prihoda.

**RASHODI**

Rashodi poslovanja u 2025. planirani su u iznosu od 3.068.980,00 EUR, a odnose se na sljedeće skupine:

* **31** rashode za zaposlene iskazane u iznosu od 2.055.580,00 EUR koji se u naravi odnose na bruto plaće za redovan i prekovremeni rad, ostale rashode za zaposlene te doprinose na plaće.

Prilikom planiranja ove skupine rashoda uzeta su u obzir zapošljavanja dodatnih službenika i dužnosnika, a kod ostalih rashoda i činjenica da i dužnosnici ostvaruju prava na ostale rashode (npr. naknadu za odvojeni život, naknadu troškova za službena putovanja i putne troškove u svezi s obnašanjem pravosudne dužnosti, regres, božićnicu, dar za djecu i slično),

* **32** materijalne rashode u iznosu od 1.007.700,00EUR u kojima su najzastupljeniji rashodi za: naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu od 39.000,00 EUR, uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 15.500,00 EUR, energija u iznosu od 75.000,00 EUR, usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 21.800,00 EUR (kuvertiranje), usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskog objekata (sjedište suda u Zadru) / različite opreme / voznog parka u iznosu od 66.300,00 EUR, zakupnine i najamnine u iznosu od 10.600,00 EUR (najam multifunkcijskih uređaja) te intelektualne i osobne usluge u iznosu od 735.000,00 EUR (usluge odvjetnika po službenosti dužnosti, odvjetničke usluge/okrivljenik oslobođen krivnje, usluge sudskih tumača i vještaka),
* **34** financijske rashode u iznosu od 5.700,00 EUR, u naravi se odnose na usluge platnog prometa i kamate po leasing aranžmanu za nabavu osobnih vozila**,**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iskazani su iznosu od 526.000,00 EUR, a sastoje se od sljedećih skupina:

* **42** rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 26.000,00 EUR, u naravi se odnose na ulaganja u: uredsku opremu i namještaj, opremu za održavanje i zaštitu (uređaji za hlađenje/grijanje i slično), ostale instrumente, uređaje i strojeve te nabavu osobnih vozila,
* **45** rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 500.000,00 EUR, koji se u naravi odnose na projekt Zamjene svih dotrajalih prozora na zgradi uz nadzor konzervatora te Adaptacija i uređenje sjeverozapadnog dijela zgrade (podruma i prizemlja), prva faza

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU:**

Prijenos sredstava u 2025. godinu ovisi o uspješnosti naplate i utrošku vlastitih prihoda, a za koje je očekivati da će se u potpunosti utrošiti do kraja 2024. dok se za proračunska sredstva očekuje da će u potpunosti biti utrošena sukladno prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2024.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.06.2024. |
| Ukupne obveze | 525.378,05 | 550.538,30 |
| Dospjele obveze | 9.662,09 | 0,00 |

Broj: 17 Su-493/2024

U Zadru, 24. prosinca 2024.

Predsjednik Županijskog suda u Zadru

Ivan Marković