

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

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG 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. Izmjenama i dopunama Državnog proračuna Republike Hrvatske (N.N.br.125/24.) od 29. listopada 2024.godine naš izvorni financijski plan za 2024.godinu je uvećan sukladno novo nastalim potrebama te nam ukupan tekući plan prihoda i rashoda za 2024.godinu iznosi 4.011.057,00 eur.

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine financijski plan za 2024.godinu izvršen je s ukupno ostvarenim prihodima u iznosu od 3.992.057,24 eura (99,53% godišnjeg plana) i ukupnim rashodima u iznosu od 3.991.661,72 eura (99,52% godišnjeg plana), te je ostvaren višak prihoda u iznosu od 395,52 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 31.12.2024. - 20.201,61 eur

2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

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

- Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024.- 31.12.2024.
- 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.-31.12.2024.

PRIHODI

Tablica 1. Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE E 1.-12.2023.	PLAN 2024.	OSTVARENJE E 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6 Prihodi poslovanja	3.076.135,82	4.011.057,00	3.992.057,24	129,78	99,53
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.938,87	1.062,00	2.022,69	104,32	190,46
67 Prihodi iz nadležnog proračuna	3.074.196,95	4.009.995,00	3.990.034,55	129,79	99,50

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 3.501.643,00 eura (izvorni plan) koji su naknadno uvećani izmjenama i dopunama proračuna zbog novo nastalih potreba te ukupno planirani prihodi za 2024.godine iznose 4.011.057,00 eur (tekući plan).

Tablica 2. Prihodi prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 1.-12.2023.	PLAN 2024.	OSTVARENJE 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO	3.076.135,82	4.011.057,00	3.992.057,24	129,78	99,53
Izvor: 1 opći prihodi i primici	3.074.196,95	4.009.995,00	3.990.034,55	129,79	99,50
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	1.938,87	1.062,00	2.022,69	104,32	190,46

Prihodi poslovanja u 2024.godini ostvareni su u iznosu od 3.992.057,24 eura ili 99,53% godišnjeg plana, a najviše se odnose na prihode dobivene iz nadležnog proračuna - Izvor: 11 opći prihodi i primici dok se manji dio odnosi na prihode ostvarene od pruženih usluga – Izvor: 31 vlastite prihode.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine prihodi poslovanja su se povećali za 29,78%. Od toga su prihodi od pruženih usluga- kopiranja i najma prostora za aparate za tople napitke povećani za 4,32% zbog većeg broja zahtjeva za preslikavanje spisa, a prihodi iz nadležnog proračuna koji čine najveći dio prihoda za redovno poslovanje su povećani za 29,79% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

RASHODI

Tablica 3. Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEK S	INDEK S
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
UKUPNO	3.076.135,82	4.011.057,00	3.991.661,72	129,76	99,52
3 Rashodi poslovanja	3.070.390,46	4.003.852,00	3.985.054,61	129,79	99,53
31 Rashodi za zaposlene	2.390.210,15	3.189.388,00	3.189.385,77	133,44	100,00
32 Materijalni rashodi	678.594,91	812.120,00	794.178,07	117,03	97,79
34 Financijski rashodi	1.585,40	2.344,00	1.490,77	94,03	63,60
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.745,36	7.205,00	6.607,11	115,00 2	91,70
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.745,36	7.205,00	6.607,11	115,00	91,70

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 3.501.643,00 eura (izvorni plan), ali zbog novonastalih potreba u toku 2024.godine planirani rashodi su se povećali i iznose 4.011.057,00 (tekući plan), od čega rashodi poslovanja u iznosu od 4.003.852,00 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 7.205,00 eura.

Izvršenje ukupnih rashoda u 2024. godini iznosi 3.991.661,72 eura što čini 99,52% planiranih rashoda za 2024.godinu. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 3.985.054,61 eura, odnosno 99,53% planiranih rashoda poslovanja, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni u iznosu od 6.607,11 eura, odnosno 91,70% plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi poslovanja su povećani za 29,79%, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani za 15,00%.

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

31 – rashodi za zaposlene u iznosu od 3.189.385,77 eura što predstavlja 100% planiranih rashoda za zaposlene, a povećanje od 33,44% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanja osnovica i koeficijenata plaće pravosudnih dužnosnika, državnih službenika i namještenika, te ostalih materijalnih prava sukladno donesenim zakonima.

32 – materijalni rashodi u iznosu od 794.178,07 eur što predstavlja 97,79% planiranih materijalnih rashoda, a povećanje od 17,03% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanja cijena komunalnih naknada, zdravstvenih usluga radi obavljenog sistematskog pregleda svih zaposlenih, te znatnog povećanja rashoda za intelektualne usluge odnosno troškova izabranih branitelja i većeg broja troškova za svjedoke.

34 – financijski rashodi u iznosu od 1.490,77 eura što predstavlja 63,60% planiranih financijskih rashoda, a smanjenje od 5,97% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog smanjene kamate kod otplate službenog vozila na financijski leasing.

Unutar kategorije 4 – rashoda za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini izvršeni su samo rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 6.607,11 eura što predstavlja

91,70% planiranih rashoda, a povećanje od 15,0% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog nabave nove računalne opreme i povećanja rate glavnice.

Tablica 4. Rashodi prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEK S	INDEK S
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
UKUPNO	3.076.135,82	4.011.057,00	3.991.661,72	129,76	99,52
Izvor: 1 opći prihodi i primici	3.074.196,95	4.009.995,00	3.990.034,55	129,79	99,50
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	1.938,87	1.062,00	1.627,17	83,92	153,22

Od ukupno izvršenih rashoda u iznosu od 3.991.661,72 eura u 2024. godini iznos od 3.990.034,55 eura financiran je iz nadležnog proračuna- Izvor: 1 opći prihodi i primici, dok je manji dio rashoda u iznosu od 1.627,17 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.-12.2023.	PLAN 2024.	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEK S	INDEK S
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
UKUPNO	3.076.135,82	4.011.057,00	3.991.661,72	129,76	99,52
03 Javni red i sigurnost	3.076.135,82	4.011.057,00	3.991.661,72	129,76	99,52
033 Sudovi	3.076.135,82	4.011.057,00	3.991.661,72	129,76	99,52

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 utrošili sve ostvarene vlastite prihode koje smo naplatili u 2023. godini tako da nismo imali prijenosa u 2024. godinu.

Izvor sredstava	Preneseni rezultat	31.12.2024.		
		Prihodi	Rashodi	Rezultat
31 Vlastiti prihodi	0	2.022,69	1.627,17	395,52

Na kraju 2024. godine imamo ostvareni višak prihoda od vlastitih sredstava u iznosu od 395,52 eura koje smo uplatili u državni proračun, ali ih nismo utrošili do 31.12.2024.

U Varaždinu, 17. ožujka 2025.



Predsjednik suda:
Zdravko Pintarić