**UPRAVNI SUD U SPLITU**

**RAZDJEL: 109**

**GLAVA: 35**

**RKP: 47203**

**OIB: 45765887838**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA**

**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD**

 **01.01.-30.06. 2025. GODINE**

**PRIHODI I PRIMICI**

U razdoblju od 01.01.-30.06.2025. prihodi iz izvora 11 ostvareni su u iznosu od 693.178,14 EUR i u odnosu na plan od 1.366.278,00 EUR predstavljaju izvršenje plana od 50,73 % i povećanje u odnosu na isto razdoblje 2024. za 15,98%.

Prihodi iz izvora 31 i prihodi iz izvora 43 nisu ostvareni u razdoblju od 01.01.-30.06.2025.

**RASHODI I IZDACI**

 U razdoblju 01.01.-30.06.2025. rashodi za plaće iznosili su 533.948,88 EUR i u odnosu na

 plan od 945.484,00 EUR predstavljaju izvršenje plana od 56,47% i povećanje u odnosu na

 isto razdoblje 2024. za 22,01%. Do povećanja iznosa za plaće došlo je zbog primjene

 Dodatka III. Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike („Narodne

 novine“ br. 128/23) , Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i

 koeficijentima za obračun plaće u državnoj službi („Narodne novine“ br. 22/24), te

 Zakona o plaći i drugim materijalnim pravima pravosudnih dužnosnika („Narodne novine“

 br.35/24 i 34/25). Temeljem navedenih Zakona nije planirano dovoljno sredstava na

 kontima rashoda za zaposlene te će se u rebalansu proračuna tražiti dodatna sredstva.

 U razdoblju od 01.01.-30.06.2025. na kontu 3214-Ostale naknade troškova zaposlenima

 ostvareni su rashodi u iznosu od 738,57 EUR i predstavljaju naknadu troškova smještaja

 sutkinje Upravnog suda u Splitu upućene na rad u Visoki upravni sud RH u Zagrebu.

 Planirani rashodi na tom kontu iznose 1.300,00 EUR te je izvršenje plana na navedenom

 kontu 56,81%.

 U razdoblju od 01.01.-30.06.2025. na kontu 3223-Energija ostvareni su rashodi u iznosu od

 2.177,81 EUR i predstavljaju rashode za električnu energiju i gorivo. Planirani rashodi na

 tom kontu iznose 37.490,00 EUR te je izvršenje plana na navedenom kontu 5,81%. U istom

 razdoblju na kontu 3234-Komunalne usluge ostvareni su rashodi u iznosu od 1.410,30 EUR,

 planirani rashodi na tom kontu iznose 38.490,00 EUR te je izvršenje na navedenom kontu

 3,66% .

 Do toga je došlo zbog neispostavljanja faktura za režijske troškove od strane najmodavca-

 Adriatic osiguranje d.d. sukladno novom ugovoru o najmu poslovnog prostora za potrebe

 Upravnog suda u Splitu koji je ugovorio sa MPUDT, a u kojem rashodi za pričuvu ne terete

 Upravni sud u Splitu. Zbog navedene situacije oko fakturiranja režijskih troškova Upravni

 sud u Splitu obrato se MPUDT.

 U razdoblju od 01.01.-30.06.2025. na svim ostalim rashodima poslovanja nije bilo većih

 odstupanja od planiranih za iste.

**PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE**

Prijenos sredstava iz 2024. godine na izvoru 31-Vlastiti prihodi iznosi 384,71 EUR i navedena sredstva se nisu koristila u razdoblju od 01.01.-30.06.2025. za potrebe suda tako da prijenos sredstva u drugo polugodište 2025. iz Izvora 31-Vlastiti prihodi iznosi 384,71 EUR.

 Voditeljica Službe

financijsko-materijalnog poslovanja Predsjednica suda:

 Katija Filipović-Grčić Nela Mešin