

Proračunski korisnik: Općinski sud u Varaždinu

RAZDJEL: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA, UPRAVE I DIGITALNE TRANSFORMACIJE

GLAVA: 80 OPĆINSKI SUD U VARAŽDINU

RKP: 4366

AKTIVNOST: A641000 - Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti Općinskih sudova

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU OD 01.01.2025.-
31.12.2025.**

UVOD

Općinski sud u Varaždinu proračunski je korisnik državnog proračuna u nadležnosti Ministarstva pravosuđa, uprave i digitalne transformacije. Općinski sud u Varaždinu vrši sudbenu vlast u okviru svoje stvarne i mjesne nadležnosti u sjedištu suda, u okviru stalnih službi u Ivancu i Novom Marofu te Zemljišnoknjižnog odjela u Ludbregu. Prihode i primitke Općinskog suda u Varaždinu čine prihodi iz državnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i vlastiti prihodi od pruženih usluga (usluga fotokopiranja).

Financijski plan Općinskog suda u Varaždinu za 2025. godinu s projekcijama za 2026. i 2027. godinu usvojen je u skladu s Državnim proračunom Republike Hrvatske objavljenim u "Narodnim novinama" broj 149/2024 od 19. prosinca 2024. s ukupnim planom prihoda i rashoda za 2025. godinu u iznosu od 5.402.496,00 eura. Izmjenama i dopunama Državnog proračuna Republike Hrvatske Narodne novine broj 134/2025 od 24. listopada 2025. godine izvorni Financijski plan za 2025. godinu uvećan je sukladno potrebama te ukupni tekući plan prihoda i rashoda za 2025. godinu iznosi 6.476.621,00 euro.

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine financijski plan za 2025. godinu izvršen je s ukupno ostvarenim prihodima u iznosu od 6.476.850,89 eura (100% godišnjeg plana) i ukupnim rashodima u iznosu od 6.476.977,24 eura (100,01% godišnjeg plana).

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

HR4223900011100011222:

- na dan 01.01.2025. = 0,16 eura

- na dan 31.12.2025. =39,95 eura

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi

Ukupni prihodi za 2025. godinu planirani su u iznosu od 6.476,621,00 euro što ujedno predstavlja i iznos planiranih prihoda poslovanja – tekući plan 2025.godine.

Do kraja izvještajnog razdoblja ostvareno je 6.476.977,24 eura, što iznosi 100,01% godišnjeg financijskog plana.

Razred 6 - Prihodi poslovanja odnose se na:

64 – Kamate od depozita po viđenju u iznosu 104,03 eura.

67 - Prihode iz nadležnog proračuna u iznosu 6.476.090,00 eura od čega je do kraja izvještajnog razdoblja ostvareno 6.476.465,75 eura, odnosno 100,01% godišnjeg fin. plana.

U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne 2024. god. prihodi su veći za 21,93%.

66 - Prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planiranih u iznosu 531,00 euro od čega je do kraja izvještajnog razdoblja ostvareno 281,11 eura (izvor 31).

Rashodi

Ukupni rashodi su planirani u iznosu od 6.476.621,00 eura, od čega rashodi poslovanja u iznosu od 6.470.519,00 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 6.102,00 eura.

Izvršenje ukupnih rashoda u 2025. godini iznosi 6.476.977,24 eura što čini 100,01% planiranih rashoda za 2025. godinu. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 6.471.274,10 eura, odnosno 100,01% planiranih rashoda poslovanja, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni u iznosu od 5.703,14 eura, odnosno 93,46% plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine rashodi poslovanja povećani su za 22,10%.

Unutar razreda 3 - rashoda poslovanja u 2025. godini izvršeni su slijedeći rashodi:

31 – Rashodi za zaposlene u iznosu od 4.884.832,90 eura što predstavlja 100,01% planiranih rashoda za zaposlene, a povećanje od u odnosu na prethodnu godinu nastalo je zbog povećanja osnovica i koeficijenata za suce, te službenike i namještenike prema Zakonu o plaćama u državnoj službi i javnim službama, NN 155/2023, povećanja osnovice od 3% od 1. veljače 2025., te 3% od 1. rujna 2025. godine za suce, službenike i namještenike temeljem Odluke o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama, NN 155/2024.

32 – Materijalni rashodi u iznosu od 1.582.475,36 eura što predstavlja 100,02% planiranih materijalnih rashoda, a što je više za 39,34% od iznosa u 2024. godini.

Povećanje proizlazi uglavnom iz značajno većih troškova za poštanske usluge prema novim cjenicima i ugovorima s Hrvatskom poštom d.d., te značajno povećanih rashoda za intelektualne usluge koje se odnose na troškove usluga sudskih vještaka, tumača, sudaca porotnika, te branitelje po službenoj dužnosti. Tarife su propisane Pravilnikom o visini nagrade

za rad odvjetnika prilikom obrana po službenoj dužnosti, obrana na teret proračunskih sredstava i odvjetnika kao opunomoćenika djeteta žrtve kaznenog djela, NN 22/2022. Visinu iznosa i količine rješenja o trošku nije moguće unaprijed predvidjeti.

Tokom 2025. godine imali smo izvanredne troškove vezano za preseljenje Općinskog suda u Varaždinu na 2 nove privremene lokacije zbog rekonstrukcijskih radova na zgradi Suda na adresi Braće Radić 2 u Varaždinu.

34 – Financijski rashodi u iznosu od 3.965,84 eura što predstavlja 99,15% planiranih financijskih rashoda, što je više za 28% od iznosa u 2024. godini, a zbog povećanih bankarskih naknada za korištenje platnog prometa za redovni i depozitni račun otvoren kod Hrvatske poštanske banke d.d., kao i zbog otplate kamata financijskog leasinga za službeno vozilo.

Razred 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u izvornom planu ukupno iznose 43.698,00 eura, ali su kroz preraspodjelu sredstva smanjena na 6.102,00 eura, te je od toga ostvaren iznos od 5.703,14 eura, što iznosi 93,46%. Nabavljeno je računalne opreme u iznosu 909,93 eura, te opreme za hlađenje u iznosu 340,94 eura.

Konto 4231 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu, ostvarenje iznosi 4.452,27 eura.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prihodi

Opći prihodi i primici poslovanja u izvještajnom razdoblju 2025.godine ostvareni su u iznosu 6.476.977,24 eura, odnosno 100,01% godišnjeg fin. plana.

Izvor 11 - opći prihodi i primici – državni proračun:

67 - Ukupni planirani prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu 6.476.090,00 eura od čega je do kraja izvještajnog razdoblja ostvareno 6.476.465,75 eura, odnosno 100,01% godišnjeg financijskog plana.

Izvor 31 – vlastiti prihodi:

66 - Ukupni planirani prihodi od prodaje proizvoda i robe te pružene usluge planirane u iznosu 531,00 euro od čega je do kraja izvještajnog razdoblja ostvareno 511,49 eura, odnosno 96% godišnjeg fin. plana.

Izvor 43 – Ostali prihodi za posebne namjene:

64 – Od kamata na depozite po viđenju ostvaren je iznos od 104,03 eura

Rashodi

Izvor 11 - opći prihodi i primici – državni proračun:

Ukupni planirani rashodi u izvještajnom razdoblju financirani su iz nadležnog proračuna u iznosu 6.476.465,75 eura, odnosno 100,01% godišnjeg fin. plana.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ukupni rashodi povećani su za 21,93%.

Izvor 31 – vlastiti prihodi:

Ukupni planirani rashodi iz izvora 31 planirani su u iznosu od 531,00 euro od čega je do kraja izvještajnog razdoblja ostvareno 511,49 eura, odnosno 96% godišnjeg financijskog plana, a sredstva su utrošena za potrebne usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su izvršeni u kategoriji sudovi.

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

Na kraju 2024. godine ostvarili smo višak sredstava u iznosu 1.077,50 eura od vlastitih prihoda i kamata od depozita po videnju. Budući da nismo utrošili ostvarene vlastite prihode u 2024. godini, isti su preneseni u 2025. godinu. U 2025. godini ostvarili smo vlastite prihode u iznosu od 281,11 eura (izvor 43), te 104,03 eura od kamata depozita po videnju (izvor 43), dok smo imali rashod od vlastitih prihoda (izvor 31) u iznosu 511,49 eura. Iznos za prijenos u 2026. godinu iznosi 951,15 eura.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU OD 01.01.2025.- 31.12.2025.

U posebnom dijelu Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Općinskog suda u Varaždinu za 2025. godinu prikazani su prihodi i rashodi prema programskoj klasifikaciji. Cjelokupni prihodi i rashodni realizirani su kroz program 2803 – Vođenje sudskih postupaka – RKP 4366 Općinski sud u Varaždinu. Izvršenje financijskog plana u cijelosti je usklađeno s nadležnim ministarstvom.

U Varaždinu, 26. ožujka 2026.

Predsjednica suda:

Bosiljka Malnar

