Razdjel: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
Glava: 05 Ministarstvo pravosuđa i uprave
RKP: 51441

Zagreb, 11. studenog 2022.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

ZA RAZDOBLJE 2023. - 2025.

PRIHODI I PRIMICI

Ministarstvo pravosuđa i uprave u svom Financijskom planu za razdoblje 2023. - 2025. planira ostvariti Prihode poslovanja u iznosu 173.307.910 € u 2023., 182.081.073 € u 2024. i 155.028.564 € u 2025. i Primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu 10.219.656 € u 2023., 18.089.986 € u 2024. i 6.636.140 € u 2025., od čega se na rashode koji se financiraju od Prihoda iz proračuna (skupina 67) i Primitaka od zaduživanja (skupina 84) za sredstva u limitu odnosi 135.806.571 € u 2023., 151.848.291€ u 2024. i 137.262.969 € u 2025., a ostatak se odnosi na prihode koji se ostvaruju van utvrđenih limita.

Vrijednosno najznačajniji iznos prihoda odnosi se na Prihode iz nadležnog proračuna, odnosno na Opće prihode i primitke (izvor 11) i Sredstva učešća za pomoći (izvor 12) koji ukupno iznose 125.586.915 € (72,46%) u 2023., 133.758.305 € (73,46%) u 2024. i 133.758.305 € (84,26%) u 2025. te na prihode iz Mehanizama za oporavak i otpornost (izvor 581) u iznosima 29.602.472 € (17,08%) u 2023, 47.024.292 € (25,83%) u 2024. i 23.462.016 € (15,15,13%) u 2025.

Vlastiti prihodi (izvor 31) ostvaruju se od sredstava uplaćenih na temelju sklopljenih Ugovora o postavljanju i korištenju samoposlužnih aparata za automatsku distribuciju toplih i hladnih napitaka, te snack proizvoda, prihodi od otkupa praznih originalnih tonera, prihodi od čajne kuhinje, Ugovora sklopljenog između Ministarstva i HAUS Finnish Institute of Public Management LTD (Finska) za Projekt Potpora sustavu upravljanja ljudskim potencijalima u javnom sektoru te su planirani u iznosima 17.254 € u 2023., 14.600 € u 2024. i 13.272 € u 2025.

Prihodi od igara na sreću (izvor 41) ostvaruju se na temelju uplata sredstava koja se dodjeljuju temeljem Uredbe o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načinu raspodjele dijela prihoda od igara na sreću za sljedeću proračunsku godinu te su planirani u iznosima 471.164 € za 2023., 493.279 € za 2024. i 515.006 € za 2025.

Ostali prihodi za posebne namjene (izvor 43) ostvaruju se od sredstava uplaćenih kao naknade troškova za polaganje pravosudnih ispita, za polaganje posebnog stručnog ispita za ovlaštene zemljišnoknjižne referente, za polaganje javnobilježničkog ispita i stručnog ispita za stečajne upravitelje kao i sredstva za rad tijela na poslovima izvlaštenja koja se dijelom financiraju iz sredstava korisnika izvlaštenja, a planirani su u iznosima 238.901 € u 2023., 265.446 € u 2024. i 291.990 € u 2025.

Pomoći EU (izvor 51) ostvaruju se najvećim dijelom od uplata za refundacije putnih troškova delegata Vijeća EU i planirane su u iznosima 212.356 € u 2023., 119.450 € u 2024. i 92.906 € u 2025.

Ostale pomoći i darovnice (izvor 52) ostvaruju se od uplata sredstava na temelju Odluke o utvrđivanju sastava i imenovanju predsjednika, članova i tajnika povjerenstva Vlade Republike Hrvatske za rješavanje sporova o pravima općina, gradova i županija i troškovima postupka pred Povjerenstvom od 23. srpnja 2015., Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava u okviru programa ERASMUS+ sklopljenog između Agencije za mobilnost i programe Europske unije i Ministarstva i pojedinačno sklopljenih Sporazuma o sufinanciranju radova na zgradama pravosudnih tijela između Ministarstva i jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te se planiraju u iznosima 86.270 € u 2023., 39.817 € u 2024. i 26.545 € u 2025.

Za prihode skupine 56 Fondovi EU u ukupnom iznosu 4.388.742 € za 2023. koje čine izvori 561 i 563 (Europski socijalni fond i Europski fond za regionalni razvoj) iznos prihoda planira se sukladno očekivanoj dinamici trošenja sredstava, odnosno jednak je visini rashoda za 2023.

Instrumenti Europskog gospodarskog prostora i ostali instrumenti (izvor 573) - iznos prihoda planira se sukladno očekivanoj dinamici trošenja sredstava, odnosno u visini rashoda te iznosi 4.939.239 € u 2023. i 365.884 € u 2024.

Prihodi koji se ostvaruju iz Fonda solidarnosti Europske unije – potres ožujak 2020. (izvor 5761) za podmirenje rashoda koji se odnose na sanaciju štete nastale uslijed potresa koji je pogodio Grad Zagreb, Krapinsko-zagorsku i zagrebačku županiju iznose 5.389.410 € u 2023.

Prihodi koji se ostvaruju iz Fonda solidarnosti Europske unije – potres prosinac 2020. (izvor 5762) za podmirenje rashoda koji se odnose na sanaciju štete nastale uslijed potresa koji je pogodio Sisačko-moslavačku, zagrebačku i karlovačku županiju iznose 2.375.187 € u 2023.

Ministarstvo pravosuđa i uprave također planira ostvariti Namjenske primitke od zaduživanja (izvor 81) u iznosima 10.219.656 € u 2023., 18.089.986 € 2024. i 6.636.140 € u 2025.

Sukladno Zakonu o potvrđivanju Ugovora o zajmu između Republike Hrvatske i Međunarodne banke za obnovu i razvoj (od 7. veljače 2019.) provodi se dodatno financiranje Projekta implementacije integriranog sustava zemljišne administracije, koje će se koristiti za završetak građevinskih radova na zgradi Središnjeg državnog arhiva zemljišnih knjiga u Gospiću i opremanje zgrade uredskim i arhivskim namještajem. Vremenski rok za plaćanja prema IBRD zajmu je 16. svibnja 2023. godine.

Isto tako, sukladno Zakonu o potvrđivanju Ugovora o zajmu broj 9057-HR između Republike Hrvatske i Međunarodne banke za obnovu i razvoj za Projekt učinkovitog pravosuđa za bolje poslovno okruženje (Justice for Business Project) od 15. travnja 2020. i Zakonu o potvrđivanju Ugovora o zajmu od 18. svibnja 2020. financira se provedba rekonstrukcije i adaptacije zgrada pravosudnih tijela: Općinski građanski sud u Zagrebu, Općinski sud u Vinkovcima i Kutini i Županijski sud u Varaždinu kroz Projekt rekonstrukcije i adaptacije zgrada pravosudnih tijela.

RASHODI I IZDACI

Planirani rashodi i izdaci za 2023. godinu iznose 183.653.704 €, od toga su rashodi poslovanja 113.954.631 € (62%), a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 69.699.073 € (38%). U odnosu na Tekući plan 2022. financijski plan za 2023. je veći za 48.465.651 €, što je povećanje od 36%. Projekcija rashoda i izdataka za 2024. godinu iznosi 200.256.451 €, od čega se na rashode poslovanja odnosi 104.693.307 € (52%), a na rashode za nabavu nefinancijske imovine 95.563.144 € (48%). Projekcija rashoda i izdataka za 2025. godinu iznosi 161.725.050 €, od čega se na rashode poslovanja odnosi 99.563.574 € (62%), a na rashode za nabavu nefinancijske imovine 62.161.476 € (38%). Najveći udio u planiranim sredstvima se odnosi na izvore financiranja 11, 5 i 8.

- Izvor financiranja 11 - Opći prihodi i primici

Najveći udio u planiranim sredstvima (67 %) je osiguran iz izvora financiranja 11 - Opći prihodi i primici. Od ukupnog plana za 2023. godinu u iznosu 123.839.495 € koji je osiguran iz tog izvora, najveći dio u iznosu 41.348.464 € odnosno 33% se odnosi na pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna, a od tog iznosa najveći dio (99%) su sredstva planirana za obavljanje poslova državne uprave koji su od 1. siječnja 2020. godine povjereni jedinicama područne (regionalne) samouprave – županijama. Za financiranje povjerenih poslova je planirano po 41.011.348 € godišnje za 2023., 2024. i 2025. godinu. Od planiranog iznosa za 2023. godinu na materijalne rashode se odnosi 29.727.879 € odnosno 24%. Najveći dio je planiran za računalne usluge u iznosu 11.440.758 € (39%) te za zakupnine i najamnine u iznosu 5.773.445 € (19%) temeljem 52 aktivna ugovora o zakupu poslovnog prostora. Za 2024. godinu je na stavci zakupnine i najamnine planirano 5.941.015 €, a za 2025. godinu 5.992.103 €. U okviru ovog izvora financiranja planirani su i rashodi za zaposlene u iznosu 25.609.560 € (21%) od čega se na plaće i doprinose na plaće odnosi 24.648.779 € (96%). Od ukupno planiranih 133.652.923 € za 2024. godinu, na rashode za zaposlene se odnosi 23.760.480 €, odnosno na sredstva za plaće i doprinose na plaće 22.780.852 €, a za 2025. godinu od ukupno planiranih 130.626.829 €, na rashode za zaposlene se odnosi 23.661.466 €, odnosno na sredstva za plaće i doprinose na plaće 22.657.152 €. Na dan 31. kolovoza 2022. godine je zaposleno 927 osoba (dužnosnici, službenici i namještenici) od čega se 8 odnosi na Odbor za državnu službu. U financijski plan za 2023. godinu je uračunato novo zapošljavanje 50 službenika/namještenika.

- Izvor financiranja 5 – Pomoći

Od ukupno planiranih rashoda, na rashode koji se financiraju iz izvora financiranja 5 – Pomoći odnosi se 46.984.054 € (25,6%) za 2023., 47.525.421 € (23,7%) za 2024. i 23.559.567 € (14,6%) za 2025. godinu. Najveći dio u planiranim sredstvima iz ovog izvora odnosi se na izvor 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost – NPOO u iznosu 29.602.472 € (63%) za 2023., 47.024.292 € (99%) za 2024. i 23.462.016 € (99,6%) za 2025. godinu. Sredstva su planirana za provedbu ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava kojima će se financirati više projekata među kojima su: Projektiranje i provedba projekta Trga pravde u Zagrebu za poboljšanje pristupa pravosuđu i učinkovitost trgovačkih postupaka i upravnih sporova, Provođenje mjera energetske učinkovitosti za obnovu zastarjelih objekata pravosudnih tijela, Stabilna i otporna IT infrastruktura informacijskog sustava pravosuđa, Centralizirani sustav selekcije, Unaprjeđenje sustava plaća u državnoj upravi i javnim službama, sustava HRM-a i COP-a, i

Uvođenje modela za hibridni pristup radnom mjestu – smartworking". Od ukupno planiranih sredstva u okviru ovog izvora financiranja, na izvor 576 (5761 – Fond solidarnosti Europske unije - potres ožujak 2020. i 5762 - Fond solidarnosti Europske unije - potres prosinac 2020.) se odnosi 7.764.597 € (16,5%). Sredstva su planirana za izradu projektne dokumentacije i provedbu mjera zaštite zgrada Ministarstva pravosuđa i uprave oštećenih u potresima tijekom 2020. godine.

- Izvor financiranja 8 – Namjenski primici od zaduživanja

Od ukupno planiranih rashoda, za rashode koji se financiraju iz izvora financiranja 8 – Namjenski primici od zaduživanja za 2023. godinu je planirano 10.219.656 € (5,6 %), za 2024. godinu 18.089.986 € (9%) i za 2025. godinu 6.636.140 € (4%). Planiranim sredstvima se provodi Projekt implementacije integriranog sustava zemljišne administracije, IBRD zajam 8900-HR, te Projekt rekonstrukcije i adaptacije zgrada pravosudnih tijela, također financiran IBRD zajmom.

Najveće povećanje planiranih sredstava u odnosu na Tekući plan za 2022. godinu je ostvareno u okviru izvora financiranja 581 – Mehanizam za oporavak i otpornost - NPOO u iznosu 23.393.315 € (376,76%) te u okviru izvora financiranja 576 – Fond solidarnosti Europske unije u iznosu 6.624.409 € (581%).

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Ministarstvo pravosuđa i uprave prenosi sredstava iz 2022. u 2023. godinu po izvorima financiranja čiji se prikaz daje u Tablici 1.

Tablica 1. Prijenos sredstava iz prethodne u sljedeću godinu, u eurima

IZVOR	NAZIV IZVORA	DONOS IZ 2022.	PLAN PRIHODA 2023.	PLAN RASHODA 2023.	ODNOS U 2024.	DONOS IZ 2023.	PLAN PRIHODA 2024.	PLAN RASHODA 2024.	ODNOS U 2025.	DONOS IZ 2024.	PLAN PRIHODA 2025.	PLAN RASHODA 2025.	ODNOS U 2026.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11	Opći prihodi i primici	0	123.839.495	123.839.495	0	0	133.652.923	133.652.923	0	0	130.626.829	130.626.829	0
12	Sredstva učešća za pomoći	0	1.747.420	1.747.420	0	0	105.382	105.382	0	0	0	0	0
31	Vlastiti prihodi	66.361	17.254	39.817	43.798	43.798	14.600	13.272	45.126	45.126	13.272	13.272	45.126
41	Prihodi od igara na sreću	344.693	471.164	518.000	297.857	297.857	493.279	564.205	226.931	226.931	515.006	583.980	157.957
43	Ostali prihodi za posebne namjene	126.392	238.901	305.262	60.031	60.031	265.446	305.262	20.215	20.215	291.990	305.262	6.943
51	Pomoći EU	5.664	212.356	204.725	13.295	13.295	119.450	104.055	28.690	28.690	92.906	66.361	55.235
52	Ostale pomoći i darovnice	3.982	86.270	84.279	5.973	5.973	39.817	31.190	14.600	14.600	26.545	31.190	9.955
561	Europski socijalni fond (ESF)	0	3.485.862	3.485.862	0	0			0	0			0
563	Europski fond za regionalni razvoj (EFRR)	0	902.880	902.880	0	0			0	0			0
573	Instrumenti europskog gospodarskog prostora i ostali	0	4.939.239	4.939.239	0	0	365.884	365.884	0	0			0
5761	Fond solidarnosti Europske unije – potres ožujak 2020.	0	5.389.410	5.389.410	0	0			0	0			0
5762	Fond solidarnosti Europske unije - potres prosinac 2020.	0	2.375.187	2.375.187	0	0			0	0			0
581	Mehanizam za oporavak i otpornost (NPOO)	0	29.602.472	29.602.472	0	0	47.024.292	47.024.292	0	0	23.462.016	23.462.016	0
81	Namjenski primici od zaduživanja	2.201.148	10.219.656	10.219.656	2.201.148	2.201.148	18.089.986	18.089.986	2.201.148	2.201.148	6.636.140	6.636.140	2.201.148
UKUPNO		**2.748.240**	**183.527.566**	**183.653.704**	**2.622.102**	**2.622.102**	**200.171.059**	**200.256.451**	**2.536.710**	**2.536.710**	**161.664.704**	**161.725.050**	**2.476.364**

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Stanje ukupnih i dospjelih obveza na dan 31. prosinca 2021. i 30. lipnja 2022. godine daje se u Tablici 2., a u skladu je sa financijskim izvještajima na dan 31. prosinca 2021. i 30. lipnja 2022. (Izvještaj o obvezama).

Tablica 2: Stanje ukupnih i dospjelih obveza na dan 31.12.2021. i 30.06.2022.

		Stanje obveza na dan 31. 12. 2021.	Stanje obveza na dan 30. 6. 2022.
Ukupne obveze	EUR	10.148.514	8.671.058
	HRK	76.463.975	65.332.087
Dospjele obveze	EUR	38.425	37.565
	HRK	289.516	283.031