**Razdjel: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE**

**Glava: 10930 VISOKI UPRAVNI SUD RH**

**Aktivnost: A633000 Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti Visokog upravnog suda RH**

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU

 PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

U sažetku prihoda i rashoda vidljiv je porast izvršenja plana za tekuću godinu u odnosu na prethodnu godinu a odnosi se uglavnom na porast plaća dužnosnika i službenika i namještenika. Izvršenje plana za 2023. u odnosu na plan za 2023. je malo manje zbog raznih ušteda temeljem sklopljenih ugovora po okvirnim sporazumima i naročito uštede energenata sudjelovanjem Vlade RH pri plaćanju obveza za iste.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

U ovom izvješću vidljivo je vrlo malo povećanje u odnosu na isti period prethodne godine. Malo veće izvršenje je na plaćama zaposlenika.

 U odnosu na plan tekuće godine izvršenje u 2023. je manje temeljem ušteda.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvršenje proračunskih sredstava je kao u prethodnim izvješćima povećano na rashodima za zaposlene ali smanjenje na materijalnim rashodima temeljem ušteda.

Na izvoru 31-vlastiti prihodi su manji u odnosu na prethodnu godinu ali i rashodi iz vlastitih prihoda. U odnosu na plan za tekuću godinu zbog smanjenog prometa od preslika i kafića suda.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U izvještaju je vidljivi mali porast u odnosu na isti period prethodne godine, i malo manji u odnosu planiranog i izvršenog za tekuću godinu, indeks izvršenja je 99,73.

**Razdjel: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE**

**Glava: 10930 VISOKI UPRAVNI SUD RH**

**Aktivnost: A633000 Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti Visokog upravnog suda RH**

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU

 PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU

Odnosi se na izvršenje u tekućoj godini razrađeno prema ekonomskoj klasifikaciji rashoda za zaposlene, materijalne rashode, rashode za nabavu nefinancijske imovine i vlastitih prihoda.

Na stavkama rashoda za zaposlene uočljivo je izvršenje financijskog plana malo manje od planiranog, kako za plaće tako i ostalih rashoda za zaposlene. Materijalni izdaci koji se odnose na troškove uredskog materijala, energije, rashodi za usluge kao što su: poštarina, usluge održavanja zgrade, opreme i vozila, razne komunalne usluge i ostale usluge su izvršene prema planiranom uz manje uštede realizacijom ugovora.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na otplatu zajma nabavljenog vozila putem financijskog leasinga i nabavu uredske opreme prema planu za 2023.

Prema prosječnom indeksu po svim stavkama godišnjeg plana od 99,82 ostvarene su manje uštede u odnosu na planirano tekuće godine.