## REPUBLIKA HRVATSKA

##### OPĆINSKI SUD U PAZINU

**Pazin, 20. prosinca 2022. godine**

**Razdjel: 109**

**Glava: 80**

**Matični broj: 3089541**

**OIB: 27672461276**

**RKP: 50563**

**Šifarska oznaka: 8423**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2023.-2025. GODINU**

**PRIHODI I PRIMICI**

U financijskom planu prihodi i primici iskazani su prema ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Ukupni prihodi i primici planirani su na slijedećim izvorima:

* Izvor 11 opći prihodi i primici- planirani su do visine postavljenih limita koji iznose 3.466.982,55 € za 2023. godinu, 3.475.629,44 € za 2024. godinu i 3.481.721,68 € za 2025. godinu
* Izvor 31 vlastiti prihodi- planirani su u iznosu od 1.327,00 € po svakoj godini, te predstavljaju prihode od naplate troškova preslika po sudskim predmetima

Na kraju 2021. godine ostalo je neiskorišteno i 1.260,00 kn odnosno 167,23 € vlastitih prihoda koji su se prenijeli u tekuću godinu, te se predviđa utrošak istih do kraja 2022. godine.

U 2023. godini planirano je novo zaduživanje na razdoblje od 60 mjeseci za kupnju novog službenog automobila putem financijskog leasinga u ukupnom iznosu od 19.908,42 €.

**RASHODI I IZDACI**

U narednom trogodišnjem razdoblju planirani su rashodi i izdaci do visine gore navedenih planiranih prihoda i primitaka.

Izračun financijskog plana rađen je na temelju ostvarenih rashoda u periodu 01-08/2022, te procjene istih za naredno četveromjesečno razdoblje prema formuli

Do veći odstupanja od prethodnih razdoblja dolazi na slijedeći kontima:

* 3212 naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život- zbog povećanja naknade troškova prijevoza po prijeđenom kilometru
* 3221 uredski materijal- kao posljedica povećanja cijena uredskog materijala naročito fotokopirnog papira čija se cijena povećala za više od 100%
* 3223 energija- zbog povećanja cijena energenata i električne energije
* 3231 usluge telefona, pošta i prijevoza- kao posljedica povećanja cijena pružatelja usluga Hrvatske pošte d.d. i promijene u poslovanju suda koji je velikim dijelom prešao na otpremu pismena putem distribucijskog centra Hrvatske pošte d.d., gdje dolazi do uštede na kontu uredskog materijala međutim povećava rashode za poštarinu
* 3233 usluge promidžbe i informiranja- zbog učestalih otkaza ugovora o radu za čije popunjavanje radnog mjesta je potrebna objava oglasa u Narodnim novinama, a na koje natječaje se nerijetko nitko ne javlja, stoga je potrebno isti natječaj ponavljati u nekoliko navrata
* 3234 komunalne usluge- kao posljedica povećanja cijena odvoza otpada i cijene utrošene vode
* 3431 bankarske usluge i usluge platnog prometa- manjak sredstava nastao kao posljedica povećanja naknada bankarskih usluga

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU**

U narednom trogodišnjem razdoblju nije planiran prijenos sredstava u sljedeće godine.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 76.413.183,58 kn  10.141.772,32 € | 58.731.936,67 kn  7.795.067,58 € |
| Dospjele obveze | 68.543,91 kn  9.097,34 € | 117.162,62 kn˘  15.550,15 € |

**Nepomirene obveze 31. prosinca 2021. godine iznose** 76.413.183,58 kn

10.141.772,32 €

* plaća za prosinac 2021. 1.478.096,72 kn

196.177,15 €

* naknada za prijevoz na posao i s posla 74.671,68 kn

9.910,64 €

* službena putovanja 544,63 kn

72,28 €

* uredski materijal 3.975,25 kn

527,61 €

* energija 14.123,06 kn

1.874,45 €

* materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje 499,85 kn

66,34 €

* usluge tekućeg investicijskog održavanja 16.322,73 kn

2.166,40 €

* komunalne usluge 5.714,38 kn

758,43 €

* intelektualne usluge 20.858,79 kn

2.768,44 €

* računalne usluge 225,00 kn

29,86 €

* naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 16.933,05 kn

2.247,40 €

* pristojbe i naknade 2.550,00 kn

338,44 €

* obveze za više uplaćeni porez i prirez na dohodak 2.677,00 kn

355,30 €

* obveze za predujmove-ž-r vanproračunsko 74.265.588,47 kn

9.856.737,47 €

* ostale nespomenute obveze (refundacije HZZO) 441.057,43 kn

58.538,38 €

* obveze proračunskih korisnika za uplatu u proračun 0,29 kn

0,04 €

* obveze za primljeni financijski leasing 69.345,25 kn

9.203,70 €

**Nepomirene obveze 30. lipnja 2022. godine iznose** 58.731.936,67 kn

7.795.067,58 €

* plaća za lipanj 2022. 1.521.664,68 kn

201.959,61 €

* naknada za prijevoz na posao i s posla 83.704,99 kn

11.109,56 €

* službena putovanja 1.432,66 kn

190,15 €

* uredski materijal 42.344,71kn

5.620,11 €

* energija 13.317,31 kn

1.767,51 €

* tekuće investicijsko održavanje 13.920,09 kn

1.847,51 €

* komunalne usluge 16.280,55 kn

2.160,80 €

* intelektualne usluge 73.785,65 kn

9.793,04 €

* računalne usluge 12,50 kn

1,66 €

* ostale usluge 933,46 kn

123,89 €

* naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 5.051,22 kn

670,41 €

* pristojbe i naknade 2.812,50 kn

373,28 €

* ostali nespomenuti rashodi poslovanja 300,00 kn

39,82 €

* obveze za više uplaćeni porez i prirez na dohodak 2.677,00 kn

355,30 €

* obveze za predujmove-ž-r vanproračunsko 56.146.981,41 kn

7.451.985,06 €

* ostale nespomenute obveze (refundacije HZZO) 620.702,06 kn

82.381,32 €

* obveze za primljeni financijski leasing 186.015,95 kn

24.688,56 €

\*fiksni tečaj konverzije 7,53450 kn/€