OPĆINSKI SUD U VUKOVARU RKDP: 4420

32000 Vukovar Matični broj: 03008886

Županijska 31 OIB: 69370038985

11 – proračunski korisnik državnog proračuna Šifra djelatnosti: 8423

Razdjel: 110

16 – Vukovarsko srijemska županija

518 – grad Vukovar

Bilješke uz godišnji financijski izvještaj

za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine

**PR-RAS**

**račun 6391** 3.013,80 – tekući prijenosi između proračunskih korisnika

**račun 6526** 7.682,90 - ostali nespomenuti prihodi (očevidi-ovrhe)

**račun 6615** 666,00 - prihodi od pruženih usluga ( fotokopiranje)

505,00 - preneseno na ž.r. iz 2021.g.

666,00 - vlastiti prihod s 31.12.2022.g.

1.162,00 - UKUPNO doznačeno s 31.12.2022.g.

9,00 – upl.u DP i bit će potrošeni u slijedećem razdoblju

**račun 6711** 13.197.776,07 - prihodi iz proračuna

10.324.230,07 - Izdaci za zaposlene

820.523,90 - Izdaci za prijevoz zaposlenika

2.044.088,75 - Izdaci poslovanja

8.933,35 - jednostavni stečaj potrošača

13.197.776,07 - ukupno doznačeno s 31.12.2022.g.

**Račun 6831**  1.025,29 - ostali prihodi (naknada štete HP zbog neuručene

dostave

**račun 6 13.210.164,06 PRIHODI POSLOVANJA UKUPNO**

**račun 3 13.312.128,72 RASHODI POSLOVANJA UKUPNO**

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupni prihodi= 13.210.164,06

Ukupni rashodi = 13.312.128,72

**Manjak prihoda 2023.g. =101.964,66**

101.964,66 - manjak prihoda 2022. godine

160.309,38 – manjak prihoda 2021.g. – preneseni

**262.274,04 –** manjak prihoda i prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju

Odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

**RAČUN 31** – rashodi za zaposlene, povećanje 4,4 % u odnosu na 2021.g. sastoji se od:

- povećanja plaća na računu 3111 – prosjek broja zaposlenih u prošlom razdoblju je bio 84, a sadašnji prosjek broja zaposlenih 85 – 3 suca su otišla, a 4 suca su došla tijekom 2022.g. Povećanje plaće je i zbog povećanja osnovice za izračun plaće za državne službenike i namještenike temeljem novog KU i to od 01.05.2022.g. i 01.10.2022.g.

- smanjenje prekovremenog rada i aktivnog dežurstva na prekršajnom odjelu

- povećanja ostalih rashoda za zaposlene: više isplata jubilarnih nagrada (2021.g isplata pet jubilarne nagrade i tri potpore, a 2022.g dvadeset dvije isplate jubilarnih nagrada i osam potpora), te povećanja božićnice i dara za djecu prema novom KU od 01.05.2022.g.

- povećanje doprinosa na plaće – u skladu s povećanjem plaća

**RAČUN 32** - materijalni rashodi, povećanje 26,6% u odnosu na 2021.g. sastoji se od:

**3211** - povećanje službenih putovanja zbog umanjenja mjera COVID-19 i mogućnosti službenih putovanja 2022.g. prema planu

**3212** - povećanje naknada za prijevoz zbog ukidanja nekih linija javnog prijevoza i obračuna po kilometru, te izračuna visine naknade prema novom KU od 01.05.2022.

**3213 -** stručno usavršavanje zaposlenika sastoji se od troškova kotizacije, troškova prijevoza na polaganje državnog ispita i osposobljavanja djelatnika iz zaštite na radu i zaštite od požara u iznosu od 5.000,00 kuna što drastično uvećava navedeni trošak kojeg 2021. g nije bilo

**3221** – trošak za uredski materijal je približno na razini 2021.g bez obzira na drastično poskupljenje istog iz razloga smanjenja troškova za tonere radi većeg korištenja pisača u najmu (u najam ulaze i troškovi tonera)

**3223** - povećanje energije zbog povećanja cijene energenata u odnosu na 2021.g

**3224** – odstupanje u odnosu na 2021.g. je radi nabavke materijala za popravak i održavanje informatičke opreme koje je odradio informatičar zaposlen 2021.g., takvih potreba u 2022.g je bilo manje (većina odrađena 2021.g), te kupnje žaluzina na prozorima radi jake svjetlosti

**3225** – smanjenje za sitni inventar i auto gume u odnosu na 2021.g. nije veliko troškovi su u skladu s potrebama 2021.g. i 2022.g.

**3227** - povećanje službene i radne odjeće i obuće zbog kupovine prema Pravilniku o zaštiti na radu (obveza kupovine svake godine ili svake dvije godine)

**3231** - povećanje usluga telefona, pošte i prijevoza zbog povećanja poštanskih usluga radi slanja pošiljaka temeljem e-slanja, ispisa i kuvertiranja (2021. 83.134 kn, a 2022. 120.373 kn)

**3232** - povećanje usluga tekućeg i investicijskog održavanja zbog popravka i zamjene dotrajale rasvjete u iznosu od =3.430,00 kn te izrade idejnog rješenja i troškovnika za adaptaciju (renoviranje) uredskih prostorija u sudnice od =3.013,80 kn u 2022.g., ostali troškovi se odnose na održavanje voznog parka (popravaka i redovnih servisa)

**3234** - povećanje komunalnih usluga zbog povećanog zbrinjavanja iskorištenih tonera početkom 2022.g., a toneri su iz 2021.g.

**3235** - povećanje zakupnina i najamnina zbog potrebe najma pisača (Ministarstvo više ne nabavlja iste) što je rezultiralo smanjenjem nabave tonera za stare pisače

**3236** - povećanje zdravstvene i veterinarske usluge zbog obveze testiranja na COVID-19 (za 2021.g. =8.733, za 2022.g.=4.580), sistematskih pregleda temeljem KU (za 2021.g 20 sistematskih pregleda x 500 kn =10.000 kn, za 2022.g. 28 sistematskih pregleda x 1200 kn = 33.600 kn), ostali troškovi odnose se na liječničke preglede prilikom zapošljavanja 1.101 u 2021.g, u 2022.g. nije ih bilo

**3237** - povećanje intelektualnih i osobnih usluga – na troškove intelektualnih usluga ne možemo utjecati jer ovise o potrebi odvjetničkih usluga, troškova vještačenja i ostalog u svakom pojedinom predmetu.

Najveće povećanje je za troškove odvjetnika po službenoj dužnosti i to:

2021.g. 549.169,37 kn, a 2022.g. 799.621,11 kn – povećanje od = 250.451,74 kn,

te izabranih odvjetnika i to:

2021.g. = 214.440,96 kn, a 2022.g. =388.146,27 kn – povećanje od = 173.705,31 kn )

**3239** - smanjenje ostalih usluga zbog manje uvezanih zemljišnih knjiga 2022.g. u odnosu na isto razdoblje 2021.g.

**324**  - smanjenje naknada troškova osobama izvan radnog odnosa – na troškove SVJEDOKA ne možemo utjecati jer ovise o potrebi u svakom pojedinom predmetu

**3292 -** smanjenje troškova obveznog osiguranja od auto odgovornosti u odnosu na 2021.g. radi povoljnijeg Okvirnog sporazuma kojeg provodi DUSJN.

**3299** – ostali nespomenuti rashodi poslovanja veći su u odnosu na 2021.g. radi FINA certifikata

**Premda su povećanja i smanjenja u postotku na pojedinim pozicijama veća u odnosu na 2021.g. na ukupnim rashodima postotak je 8,7% što uz opće povećanje cijena i povećanje prava prema novom Kolektivnom ugovoru koji je na snazi od 01.05.2022. nije značajno odstupanje.**

**BILANCA**

**RAČUN 0** - Nefinancijska imovina:

Nefinancijska imovina uvećana je za:

- vrijednost imovine ustupljene na trajno korištenje od Ministarstva pravosuđa i uprave

Odlukom o prijenosu informatičke opreme s 30.09.2022.g. nabavne vrijednosti =914.780,19

kn, ispravka vrijednosti do 30.09.2022. =792.794,91 kn, odnosno sadašnje vrijednosti

=121.985,28 kn

- vrijednost imovine ustupljene na trajno korištenje Odlukom o prijenosu s 27.07.2022.g.

nabavne vrijednosti =157.131,20 kn.

Nefinancijska imovina smanjena je za:

- vrijednost isknjižene imovine i sitnog inventara nabavne vrijednosti =13.384,45 kn i ispravka

vrijednosti =13.384,45 kn, odnosno sadašnje vrijednosti 0,00 kn. temeljem odluke o

rashodovanju

- obračun amortizacije za 2022.g. =56.014,51 kn.

Sve gore navedeno čini njezinu sadašnju vrijednost od =279.194,22 kn.

**RAČUN 1** - Financijska imovina:

**111** - Novac u banci i blagajni sastoji se od:

7.050,39 - neutrošenih sredstava iz proračuna za podmirenje obveza iz 2022.g

0,01 - Kamate HPB-a (za uplatu u DP)

7.050,40 – Ukupno na redovnom žiro računu

1.965.981,95 – Saldo depozitnog računa s 31.12.2022.

1.973.032,35 – ukupno novac u banci

**129** - Ostala potraživanja sastoji se od:

=107.951,70 - bol.na teret-HZZO-a – (101.870,76 + 6.080,94-plaća za 12/22)

**165** - Potraživanja za upravne i admin. prihode, pristojbe po posebnim propisima i naknade

=947.091,38 kn odnosi se na obračunatih sudskih pristojbi koje nisu naplaćene

**167** - Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun

=9,00 kn – uplaćeni VLASTITI PRIHODI u DP koji će biti iskorišteni u slijedećem

obračunskom razdoblju

**168** - Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode

=775.484,29 kn odnosi se na obračunate kazne i troškove postupka koji nisu naplaćeni

**193** - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja sastoje se od:

905.370,01 – Plaća za 12/2022

85.300,56 – putni trošak za djelatnike 12/2022

990.670,57 – ukupno 193

Obveze i vlastiti izvori:

911.450,95 - 231 obveze za zaposlene

353.408,05 - 232 obveze za materijalne rashode

1.225,94 - 234 obveze za financijske rashode

2.067.852,72 - 239 ostale tekuće obveze

3.333.937,66 - UKUPNO OBVEZE

Analitika 232 – obveze za materijalne rashode po kontima:

23212 - 85.300,56 prijevoz na posao za 12/22

23211 - 226,00 ostali rashodi za službena putovanja

23221 - 1.075,00 uredski materijal

23223 - 4.097,17 energija

23231 - 37.069,35 usluge telefona i poštarine

23232 - 164,33 tekuće i investicijsko održavanje

23234 - 8,57 komunalne usluge

23235 - 2.033,75 zakupnine i najamnine

23237 - 223.420,82 intelektualne usluge

23238 - 12,50 računalne usluge

232 353.408,05 UKUPNO

Analitika 239: 1.965.981,95 - saldo depozitnog računa 31.12.2022

0,01 - kamate za uplatu u DP u 2023.g.

101.870,76 - nerefundirano bolovanje na teret HZZO-a

2.067.852,72 - UKUPNO 239

**RAČUN 9111** – Vlastiti izvori iz proračuna =279.194,22 u cijelosti se odnose na sadašnju vrijednost nefinancijske imovine.

**RAČUN 96** – Obračunati prihodi poslovanja =1.722.575,67 odnose se na obračunate, a nenaplaćene sudske pristojbe, novčane kazne i troškove postupka.

**Općinski sud u Vukovaru nema ugovornih odnosa i slično koji bi mogli postati obveza ili imovina.**

**Općinski sud u Vukovaru nema sudskih sporova u tijeku.**

**OBVEZE:**

2.660.040,01 – stanje obveza 1. siječnja 2022.g.

+15.100.249,36 – povećanje obveza 2022.g.

-14.426.351,71 – podmirene obveze 2022.g.

3.333.937,66 – Stanje obveza 31.12.2022.g.

Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2022.

23237 - 2.500,00 intelektualne usluge

2323731 - 111.485,60 usluge odvjetnika po službenoj dužnosti

2323733 - 21.584,06 usluge izabranih odvjetnika

2323765 - 43.096,00 usluge medicinskih vještaka

2323771 - 645,00 usluge prevoditelja

2323772 - 300,00 usluge tumača

179.610,66 ukupno dospjele obveze

Stanje nedospjelih obveza na dan 31.12.2022.

911.450,95 - plaća za 12/2022

85.300,56 - prijevoz na posao za 12/2022

88.496,83 - obveze za materijalne rashode

1.225,94 – obveze za financijske rashode

1.965.981,95 - (saldo depozitnog računa 31.12.2022.)

3.052.456,23 – nedospjele obveze za rashode poslovanja

0,01 – obveze proračunu – kamate

101.870,76 – nerefundirano bolovanje – HZZO

101.870,77 – međusobne obveze proračunskih korisnika

3.154.327,00 – ukupno nedospjele obveze

Stanje dospjelih obveza 179.610,66

Stanje nedospjelih obveza 3.154.327,00

3.333.937,66 – stanje obveza 31.12.2022.g.

Stanje dospjelih obveza se odnosi na nepodmirene intelektualne usluge zbog iskorištenog plana, odnosno proračuna na navedenoj poziciji.

**P-VRIO**

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine iskazanih na računu 91512 odnose se na povećanje Proizvedene dugotrajne imovine od =279.116,48 kn, a sastoji se od prijenosa imovine u trajno vlasništvo bez naknade Odlukama Ministarstva pravosuđa i uprave i to:

- prijenos imovine s danom 27.07.2022.g. nabavne vrijednosti =157.131,20 kn

- prijenos informatičke opreme s danom 30.09.2022.g. sadašnje vrijednosti prijenosa informatičke opreme =121.985,28 kn što ukupno čini povećanje od =279.116,48 kn

**RAS- FUNKCIJSKI**

13.312.128,72 kn – se odnosi na funkcijsku klasifikaciju 033 Sudovi, odnosno funkcijsku klasifikaciju 03 Javni red i sigurnost, a što odgovara ukupnim rashodima u obrascu PR-RAS

U Vukovaru, 27. siječnja 2023. godine

Izvješće sastavila : ZAKONSKI PREDSTAVNIK:

Jasna Salaj Predsjednica suda

032/451-644 Branka Soldo