**Razdjel: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE**

**Glava: 10955 VISOKI PREKRŠAJNI SUD RH**

**Aktivnost: A637000 Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti Visokog prekršajnog suda RH**

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU

 PRORAČUNA I FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Prema prikazanim podacima u tablici Sažetak prihoda i rashoda, ostvarenje/izvršenje u prvih 6 mjeseci 2023. godine je nešto manje nego ostvarenje/izvršenje za isto obračunsko razdoblje u 2022. godini (indeks 98). Ostvarenje/izvršenje u prvih 6 mjeseci 2023. u odnosu na tekući plan za 2023. godinu je oko 44% od plana.

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Skupina 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Vlastiti prihodi se ostvaruju naplatom usluga fotokopiranja spisa. U prvom polugodištu 2022. godine nije bilo prihoda u ovoj skupini, dok je u 2023. godini za isto obračunsko razdoblje bilo prihoda u iznosu od 10,00 eura.

Skupina 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna

Ostvareni prihodi iz proračuna u prvih 6 mjeseci 2023. godine su nešto manji u odnosu na prihode u istom obračunskom razdoblju u 2022. godini (indeks 97,57), dok u odnosu prema planu za 2023. godini iznose 43,62%.

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u prvih 6 mjeseci 2023. godine su nešto manji u odnosu na rashode za isto obračunsko razdoblje u 2022. godini. (indeks 98,23), dok su ti isti u odnosu prema planu za 2023. godinu oko 44,24% od plana.

Skupina 32 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u prvih 6 mjeseci 2023. godine su znatno manji u odnosu na rashode za isto obračunsko razdoblje u 2022. godini. (indeks 88,79), dok su ti isti u odnosu prema planu za 2023. godinu oko 37,31% od plana. Razlog ovog smanjenja leži u činjenici da su rashodi za materijal, prije svega uredski, znatno smanjeni, a isto tako i rashodi za energiju zbog odluka Vlade RH.

Skupina 34 - Financijski rashodi

Financijski rashodi u prvih 6 mjeseci 2023. godine su nešto veći u odnosu na rashode za isto obračunsko razdoblje u 2022. godini. (indeks 129,23), dok su ti isti u odnosu prema planu za 2023. godinu oko 36,21% od plana. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na veće rashode za kamate za leasing auta zbog većeg broja rata nego u prošloj godini za isto razdoblje.

Skupina 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u prvih 6 mjeseci 2023. godine su znatno veći u odnosu na rashode za isto obračunsko razdoblje u 2022. Godini (indeks 307,47), dok su ti isti u odnosu prema planu za 2023. godinu oko 46,02% od plana. Povećanje je posljedica većeg broja plaćenih rata za leasing auta.

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Visoki prekršajni sud RH se primarno financira iz općih prihoda proračuna (šifra 11), a tek neznatno iz vlastitih prihoda (šifra 31). Tako se svi izračuni i odnosi u ovom izvješću preslikavaju iz prethodnih izvješća.

1. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashod se odnosi na rashod za sudsku djelatnost (šifra 033). Izvršenje u prvom polugodištu 2023. godine je nešto manje u odnosu prema izvršenju za isto obračunsko razdoblje u 2022. godini (indeks 97,57), dok je izvršenje u prvom polugodištu 2023. u odnosu na plan za 2023. godinu blizu polovice plana (indeks 43,62).