OPĆINSKI SUD U VUKOVARU

Vukovar, Županijska 31

RKPD: 4420

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje

 siječanj – lipanj 2023.g.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Općinskog suda u Vukovaru sastoji se od:

* Opći dio
* Posebni dio
* Obrazloženje
* Poseban izvještaj

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

* Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
* Račun prihoda i rashoda
* Račun financiranja

Iz sažetka računa prihoda i rashoda vidljivo je da su u izvještajnom razdoblju ostvareni

ukupni prihodi u iznosu od =1.054.862,00 eura, te realizirani ukupni rashodi u iznosu =1.054.862,00 eura što je ostvarenje 55% u odnosu na izvorni, odnosno tekući plan za 2023.g. Razlog tome je povećanje isplate regresa u iznosu od 300,00 eura prema Kolektivnom ugovoru, te povećanje troškova intelektualnih usluga zbog povećanja tarife za odvjetničke usluge za 50%. što kod izrade prijedloga plana za 2023.g. nije bilo poznato. Na ostalim pozicijama nema većih odstupanja u odnosu na izvorni plan jer se sredstva troše u skladu s planiranim i nije došlo do značajnog odstupanja u cijenama odnosno povećanju rashoda uslijed povećanja cijena.

 Usporedbom podataka s podacima za isto razdoblje prošle godine vidljivo su veći ostvareni prihodi i rashodi što u postotku iznosi povećanje od 23%., a razlog tomu je povećanje plaća i ostalih rashoda za zaposlene, opće povećanje cijena te povećanje intelektualnih usluga.

 Sažetak računa financiranja sastoji se od prijenosa sredstava iz prethodne godine sastoji se od uplaćenih Vlastitih prihoda u Državni proračun u 2021.g koje smo ostavili u 2022.g. u iznosu od =67,03 (=505,00 kuna), te uplaćenih Vlastitih prihoda u Državni proračun u 2022.g. a koje smo ostavili u 2023.g. u iznosu od =1,19 eura.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od:

* Izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaja o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuje ostvarene prihode i rashode prema računima računskog plana proračuna.

Prihodi u izvještajnom razdoblju sastoje se od ostvarenih:

- prihoda iz proračuna u iznosu =1.012.372,70 za financiranje rashoda poslovanja

- prihoda iz proračuna u iznosu =3.823,88 za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za rekonstrukciju odnosno uređenje prostorija u sudnice za nove suce

- prihoda ostvarenih od kamata s depozitnog računa uplaćenih u državni proračun u iznosu =38.468,02 koje smo potrošili za financiranje rashoda za intelektualne usluge

- vlastitih prihoda u iznosu =197,40 koje smo potrošili za financiranje rashoda za zakupnine i najamnine (najam pisača i kopirnih uređaja).

Ukupni prihodi iz proračuna ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 1.016.196,58 eura veći su za 18% u odnosu na ostvarenje isto razdoblje prošle godine, i čine 53% ostvarenja od godišnjeg plana, te su utrošeni za rashode poslovanja.

Ukupni vlastiti prihodi od usluga preslike sudskih akata u iznosu od =197,40 eura veći su u odnosu na prošlu godinu za 93% i čine 49,59% ostvarenja od godišnjeg plana, te su financirani rashodi za najam pisača i kopirnih uređaja u istom iznosu .

Ukupni prihodi po posebnim propisima od kamata po depozitnom računu uplaćenih u državni proračun u iznosu od =38.468,02 eura kojih prošle godine nismo imali i čine 128,23% ostvarenja godišnjeg plana, te su financirali rashodi poslovanja za intelektualne usluge u istom iznosu.

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja sastoji se od ostvarenih prihoda:

IZVOR 11 - Opći prihodi i primici,

IZVOR 31 – Vlastiti prihodi

IZVOR 43 – Ostali prihodi za posebne namjene

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji sastoji se od rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji brojčane oznake 0323 – sudovi.

Račun financiranja nismo popunjavali prema uputama.

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži izvršenje

financijskog plana prema programskoj klasifikaciji u našem slučaju 2803 – Vođenje sudskih postupaka, te sadrži prikaz rashoda po izvorima financiranja što u našem slučaju čine izvor 11, izvor 31 i izvor 43, raspoređenih prema aktivnostima i to:

- aktivnost 641000 nadležnost općinskih sudova u iznosu =1.015.556,14 eura

- aktivnost 641001 jednostavni stečaj potrošača u iznosu 640,44 eura

Iz izvora financiranja 31 – vlastiti prihodi financirani su rashodi za najam pisača i kopirnih uređaja u iznosu =197,40 eura

Iz izvora financiranja 43 – prihodi od kamata po depozitnom računu financirani su rashodi za intelektualne usluge u iznosu =38.468,02 eura

U Vukovaru, 23. kolovoz 2023.g.

 Predsjednica suda:

 Branka Soldo