**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 GODIŠNJEG 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 2023. godini je neznatno veće nego ostvarenje/izvršenje za obračunsko razdoblje u 2022. godine (indeks 106,40). Ostvarenje/izvršenje 2023. u odnosu na tekući plan za 2023. godinu je oko 98,97 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 2022. godine nije bilo izvršenih vlastitih prihoda u ovoj skupini, dok je u 2023. godini bilo izvršenih vlastitih prihoda u iznosu od 11,68 eura.

Skupina 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna

Ostvareni prihodi iz proračuna u 2023. godine su veći u odnosu na prihode u 2022. godini (indeks 106,39), dok prihodi u 2023.g. u odnosu prema planu za 2023. godini iznose 98,98%.

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za 2023. godini su veći u odnosu na rashode za 2022. godinu (indeks 107,18), dok su ti isti rashodi u odnosu prema planu za 2023. godinu oko 99,95% od plana.

Skupina 32 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi 2023. godine su manji u odnosu na rashode u 2022. godini. (indeks 96,37), dok su ti isti u odnosu prema planu za 2023. godinu oko 88,05% 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 2023. godine su veći u odnosu na rashode u 2022. godini. (indeks 133,53), dok su ti isti u odnosu prema planu za 2023. godinu oko 76,95% od plana. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na veće rashode za kamate za leasing auta zbog većeg broja rata nego u 2022.godini.

Skupina 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u 2023. godine su znatno veći u odnosu na rashode u 2022. godini (indeks 153,73), dok su ti isti u odnosu prema planu za 2023. godinu oko 92,72% 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 2023. godini je veće u odnosu prema izvršenju u 2022. godini (indeks 106,40), dok je izvršenje u 2023. u odnosu na plan za 2023. godinu 98,97 %.