OPĆINSKI SUD U VUKOVARU RKP: 4420

32000 Vukovar Matični broj: 03008886

Županijska 31 OIB: 69370038985

11 – proračunski korisnik državnog proračuna Šifra djelatnosti: 8423

Razdjel: 109 Program: 2803

16 – Vukovarsko srijemska županija

518 – grad Vukovar

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za razdoblje

siječanj – prosinac 2024.g.

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

* Opći dio
* Posebni dio
* Obrazloženje
* Poseban izvještaj

OPĆI dio godišnjeg 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 =2.989.876,78 eura, te realizirani ukupni rashodi u iznosu =2.989.885,62 eura što je ostvarenje 99,66% u odnosu na izvorni, odnosno tekući plan za 2024.g.

Razlika između prihoda i rashoda je u prijenosu iz prethodne godine =8,84 eura vlastitih prihoda uplaćenih u državni proračun prošle godine, a iskorištenih za podmirenje rashoda u ovoj godini. Prijenosa sredstava u slijedeću godinu nema.

Usporedbom podataka s podacima za isto razdoblje prošle godine vidljivo su veći ostvareni prihodi i rashodi što u postotku iznosi povećanje od 30,32%, a veći su i u odnosu na izvorni plan a razlog tomu je:

-povećanje rashoda za plaće, doprinose i ostale rashode za zaposlene je radi povećanja osnovice od 01.03.24. za službenike i namještenike i od 01.04.24.g. povećanje osnovice za plaće sudaca, te dežurstva sudaca kaznenog vijeća Povećanje bi realno bilo i veće budući da je prošle godine bilo 13 sudaca a ove godine 11 sudaca. Prosjek broja zaposlenik prošle godine je bio 88 zaposlenih, a ove godine 83. Osim toga pravo na isplatu uskrsnice, te pravo na isplatu regresa, dara za djecu i božićnice sucima. Sva navedena prava nisu bila poznata u trenutku izrade prijedloga plana za 2024.g., ali su osigurana rebalansom financijskog plana.

-povećanje materijalnih rashoda je najviše radi povećanja intelektualnih usluga i naknada troškova osobama izvan radnog odnosa koji ovise o potrebi odvjetničkih usluga, troškova vještačenja i ostalih intelektualnih usluga te naknada za svjedoke u svakom pojedinom predmetu te na njih ne možemo utjecati, ali su sredstva za povećanje osigurana tekućim financijskim planom. Na ostalim pozicijama nema većih odstupanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine i 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.

- rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su za nabavu službenog automobila putem financijskog leasinga, a prihodom iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu službenog automobila (nefinancijske imovine) financirala se otplata dospjele glavnice financijskog leasinga.

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 =2.987.851,54 za financiranje rashoda poslovanja

- prihoda iz proračuna u iznosu =1.928,75 za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za otplatu glavnice financijskog leasinga.

- vlastitih prihoda u iznosu =96,49 koje smo potrošili za financiranje rashoda za zakupnine i najamnine (najam pisača i kopirnih uređaja).

Ukupni vlastiti prihodi od usluga preslike sudskih akata u iznosu od =96,49 eura manji su u odnosu na prošlu godinu i čine 29,35% ostvarenja od godišnjeg plana, te su financirani rashodi za najam pisača i kopirnih uređaja u istom iznosu .

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

IZVOR 11 - Opći prihodi i primici u iznosu =2.989.780,29 eura,

IZVOR 31 – Vlastiti prihodi u iznosu =96,49 eura

UKUPNO prihodi za izvještajno razdoblje su =2.989.876,78 eura

kojim su financirani RASHODI poslovanja u ukupnom iznosu od =2.989.885,62 eura

Razlika između prihoda i rashoda je u donosu =8,84 eura vlastitih prihoda uplaćenih u državni proračun prošle godine, a iskorištenih za podmirenje rashoda u ovoj godini.

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji sastoji se od rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji brojčane oznake 0330 – sudovi.

Račun financiranja koji se sastoji od:

- Izvještaja računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

- izvještaja računa financiranja prema izvorima financiranja

a koje nismo popunjavali prema uputama.

POSEBNI dio godišnjeg 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 i izvor 31 raspoređenih prema aktivnostima i to:

Iz izvora financiranja 11 – opći prihodi i primici u ukupnom iznosu od =2.989.780,29 eura financirane su:

- aktivnost 641000 nadležnost općinskih sudova u iznosu =2.988.446,59 eura

- aktivnost 641001 jednostavni stečaj potrošača u iznosu =1.333,70 eura

Iz izvora financiranja 31 – vlastiti prihodi u ukupnom iznosu od =105,33 eura financirani su:

- aktivnost 641000 nadležnost općinskih sudova u iznosu =105,33 eura

POSEBAN IZVJEŠTAJ sadrži:

- potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu =1.732,64 eura odnosi se na nerefundirana bolovanja na teret HZZO-a

- potraživanja za upravne i sudske pristojbe uz iznosu od =145.061,48 eura, te kazne i druge mjere u kaznenom postupku u iznosu pod =405.697,13 eura

- dospjelih nepodmirenih obveza na kraju izvještajnog razdoblja nema

- potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova nema.

U Vukovaru, 21. ožujka 2025. g.

Predsjednica suda:

Branka Soldo