**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 2024. GODINU

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Prema prikazanim podacima u tablici Sažetak prihoda i rashoda, ostvarenje/izvršenje u 2024. godini je veće nego ostvarenje/izvršenje za obračunsko razdoblje u 2023. godini (indeks 122,02) zbog povećanja sume plaća zaposlenih. Ostvarenje/izvršenje u 2024. godini u odnosu na tekući plan za 2024. godinu je 99,76% 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 2023. godini je ostvareno/izvršeno vlastitih prihoda u iznosu od 10,00 eura, dok je u 2024. godini ostvareno/izvršeno vlastitih prihoda u iznosu od 7,00 eura (indeks 70,00). Ostvarenje/izvršenje u 2024. godini u odnosu na tekući plan za 2024. godinu je 14% od plana.

Skupina 67 – Prihodi iz nadležnog proračuna

Ostvareni prihodi iz proračuna u 2024. godini su veći u odnosu na prihode u 2023. godini za 22,02% (indeks 122,02) zbog povećanja plaća, dok prihodi u 2024. godini u odnosu prema planu za 2024. godinu iznose 99,76%.

Skupina 31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u 2024. godini su veći u odnosu na rashode za zaposlene u 2023. godini (indeks 122,07) zbog povećanja osnovice i koeficijenata za plaće zaposlenih kao i novih zapošljavanja, dok su ti isti rashodi u odnosu prema planu za 2024. godinu oko 99,76% od plana.

Skupina 32 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u 2024. godini su nešto manji u odnosu na rashode u 2023. godini. (indeks 98,41), dok su ti isti u odnosu prema planu za 2024. godinu oko 96,51% od plana.

Skupina 34 - Financijski rashodi

Financijski rashodi u 2024. godini su isti kao i u 2023. godini. (indeks 100,00), dok su ti rashodi u odnosu prema planu za 2024. godinu također isti (indeks 100,00).

Skupina 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u 2024. godini su nešto manji u odnosu na rashode u 2023. godini (indeks 95,49) zbog smanjenja glavnice za leasing auta dok su ti isti rashodi u odnosu prema planu za 2024. godinu također nešto manji zbog istog razloga (indeks 95,49).

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 2024. godini je veće u odnosu prema izvršenju u 2023. godini (indeks 122,02) prije svega zbog povećanja plaća zaposlenih, dok je izvršenje u 2024. u odnosu na plan za 2024. godinu 99,76 % od plana.