|  |  |
| --- | --- |
| Razdjel | 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE |
| Glava | 10980 OPĆINSKI SUDOVI |
| RKP i naziv proračunskog korisnika | 3847 OPĆINSKI SUD U DUBROVNIKU |
| Program | 2803 Vođenje sudskih postupaka |

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA OPĆINSKOG SUDA U DUBROVNIKU**

***OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA***

Račun prihod i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

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

Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji daje nam usporedbu ostvarenja/izvršenja promatrane godine u odnosu na prethodnu godinu kao i uvid u ostvarenje financijskog plana u odnosu na tekući plan.

Prihodi ostvareni na godišnjoj razini 2023.. godine iznose 3.958.604,29 €, dok za isti period 2022. godine iznose 3.259.006,69 €.

.

Iz sažetka računa prihoda i rashoda vidljivo je 21,47% povećanje prihoda u odnosu na prethodnu godinu. Daljnjim pregledom podataka u izvještaju prema ekonomskoj klasifikaciji odstupanja su vidljiva po brojčanim oznakama i nazivima. Najveća odstupanja zabilježena su na rashodima za zaposlene uslijed rasta materijalnih prava i privremenih dodataka na plaće u pravosuđu, rasta osnovice za izračun plaća državnih službenika i namještenika, kao i rasta osnovice i koeficijenata za izračun plaće državnih dužnosnika. Na rashodima za materijal i energiju odstupanja su zabilježena na uredskom materijalu, komunalnim uslugama, računalnim uslugama uslijed rasta cijena. Povećanje na ostalim uslugama odnosi se na uvez i skeniranje zemljišnih knjiga. Povećanje na rashodima za nabavu nefinancijske imovine odnose se na opremanje sudnice 1, nabavu uredske opreme za stalnu službu u Korčuli i sanaciju zgrade stalne službe u Korčuli.

Iznos od 197,96 €, izvor 52, na stavkama izvršenja odnosi na sredstva utrošena temeljem Sporazuma o obnovi zemljišnih knjiga K.O. Dubrovnik i K.O. Koločep.

***OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA***

U posebnom dijelu dan je detaljan uvid u godišnje izvršenje u odnosu na tekući plan iz čega je vidljivo kretanje rashoda unutar okvira plana.