|  |
| --- |
| Broj: 17 Su-75/2023-26 |

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU

financijskog plana Upravnog suda u Osijeku za 2023.

**UVOD**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Upravnog suda u Osijeku za 2023. temelji se na Zakonu o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21)*,* Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" br. 85/23)te uputi Ministarstva financija.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Upravnog suda u Osijeku sadrži:

* Sažetak računa prihoda i rashoda
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskog klasifikaciji te
* Posebni dio prema izvorima financiranja

**PRIHODI POSLOVANJA**

Upravni sud u Osijeku za obavljanje svoje djelatnosti financira se iz Državnog proračuna Republike Hrvatske.

Planirani prihodi i primici Upravnog suda u Osijeku za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine iznose603.485,00 EUR. Ukupni prihodi se sastoje od općih prihoda i primitaka (izvor 11), te vlastitih prihoda (izvor 31).

Upravni sud u Osijeku se gotovo u cijelosti financira iz Državnog proračuna Republike Hrvatske, izvor 11 opći prihodi i primici, koji je za 2023. planiran u iznosu od 603.469,00 EUR. Planirani su i prihodi iz izvora 31 (vlastiti prihodi), u iznosu od 16 EUR za 2023. godinu. Vlastiti prihodi se odnose na prihode od preslika sudskih spisa.

Izvršenje prihoda poslovanja na 31. prosinac 2023. iznosi 601.349,24 EUR što se gotovo u cijelosti odnosi na izvor 11 opći prihodi i primici (15,99 EUR se odnosi na izvor 31 vlastiti prihodi).

Indeks izvršenja prihoda u odnosu na plan iznosi 99,65, dok indeks izvršenja prihoda u odnosu na prethodno razdoblje 31.12.2022. iznosi 114,74.

Povećanje izvršenja prihoda u odnosu na prethodno razdoblje se najvećim dijelom odnosi na prihode za zaposlene, odnosno povećanje plaća i ostalih materijalnih prava za zaposlene.

**RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi i izdaci Upravnog suda u Osijeku se sastoje od rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda, financijskih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Ukupno planirani rashodi za 2023. godinu iznose 603.485,00 EUR.

Izvršenje rashoda poslovanja na 31. prosinac 2023. iznosi 601.349,24 EUR što se gotovo u cijelosti odnosi na izvor 11 opći prihodi i primici (15,99 EUR se odnosi na izvor 31 vlastiti prihodi).

Indeks izvršenja rashoda u odnosu na plan iznosi 99,65, dok indeks izvršenja rashoda u odnosu na prethodno razdoblje 31.12.2022. iznosi 114,74.

Povećanje izvršenja rashoda u odnosu na prethodno razdoblje se najvećim dijelom odnosi na rashode za zaposlene, odnosno povećanje plaća i ostalih materijalnih prava za zaposlene.

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA**

Stanje novčanih sredstava sastoji se od stanja redovnog žiro računa suda i žiro računa sudskog depozita:

Redovan žiro račun suda (u EUR):

Stanje 01.01.2023. 3.744,59

Ukupni priljevi na žiro račun i blagajnu 60.320,31

Ukupni odljevi sa žiro računa i blagajne 61.422,35

Stanje novčanih sredstava na 31.12.2023. 2.642,55

Žiro račun sudskog depozita (u EUR) :

Stanje 01.01.2023. 9.502,98

Ukupni priljevi na žiro račun 25.111,79

Ukupni odljevi sa žiro računa 13.671,42

Stanje novčanih sredstava na 31.12.2023. 20.943,35

Upravni sud u Osijeku ima zaduženje po financijskom leasingu. Upravni sud u Osijeku je u 2021. godini sklopio ugovor o financijskom leasingu za nabavu službenog vozila, na rok od 5 godina, zadnja rata 01.07.2026. godine.

**ZAKLJUČAK**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za tekuću godinu usklađen je sa proračunom razdjela 038, odnosno glave 35.

Sredstva su utrošena u skladu s financijskim planom, što dokazuje usporedba financijskog plana saizvršenjem u 2023.

U Osijeku 29. ožujka 2024.

Predsjednik suda

Dario Mađaroš