***Prilog 7b***

**OPĆINSKI SUD U OSIJEKU**

**EUROPSKA AVENIJA 7**

**31000 OSIJEK**

**OIB: 38625793303 RKP: 4132 ŠIFRA DJELATNOSTI: 8423**

**RAZDJEL: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE**

**GLAVA: 10980**

**AKTIVNOST: 6410006**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

Obrazloženje posebnog dijela 2023. godina

Ukupno planirani prihodi i primici financiranju se iz izvora 11-opći prihodi i primici i 31-vlastiti prihodi te iznose 5.513.899 €.

Rashodi za plaće i doprinose za 2023.godinu izrađen je na temelju baze broja zaposlenih 42 dužnosnika, 191 službenika i 26 namještenika na dan 31.08.2022.g.

Ostali rashodi za zaposlene izrađen je temeljem prava prema kolektivnom ugovoru.

Materijalni rashodi planirani su na osnovi realizacije tijekom 2022.g.

Rashodi za energiju uvećani su za 2023.godinu s obzirom na poskupljenje i kretanje cijena na tržištu energenata.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvršenje 21 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Indeks 23/22 |
| 5.259.841 | 5.323.791 | 5.513.899 | 5.571.526 | 5.634.982 | 103,57 |

Rashodi za intelektualne usluge pozicija je koju je vrlo teško planirati i procijeniti te je iznos određen temeljem mogućnosti koje su nam dane unutar ukupnih zadanih limita.

Vlastiti prihodi unutar aktivnosti A809000 koji se ostvaruju od preslika sudskih akata, umnožavanja CD-ova te najma, planirano je ostvarenje temeljem procjene od prethodnih godina, nakon uplate u državni proračun biti će utrošeni u narednim godinama za trošak nabave uredskog materijala, trošak reprezentacije ili nabavke osnovnih sredstava.

Svi rashodi unutar aktivnosti A641001 jednostavni stečaj potrošača do sada su utrošeni za naknadu troškova poštanskih usluga (elektronsko zaprimanje dokumenata, ispis i kuvertiranje) u postupku jednostavnog stečaja potrošača.

Obrazloženje posebnog dijela za 2024-u i 2025-u godinu.

Ukupno planirani prihodi i primici financiranju se iz izvora 11-opći prihodi i primici i 31-vlastiti prihodi te iznose za 2024-u godinu 5.571.526 € te za 2025-u godinu 5.634.982 €.

Rashodi za navedene godine temeljeni su na analizi strukture ostvarenih rashoda protekle 2022.godine, planova za 2023.godinu ,naših potreba te ograničenja zadanih nam limita.

Između godina nema značajnijih odstupanja .

Ukupno planirani rashodi rađeni su prema stvarnim potrebama i realnim mogućnostima koja se mogu procijeniti s obzirom na težu procjenu zbog povećanja cijena u današnjim uvjetima poslovanja.