

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

2023. god. – planirani rashodi

- 3111 – bruto plaće u iznosu od 1.138.706 EUR planirane su na temelju plaće za kolovoz 2022. god. za ukupan broj zaposlenih službenika 34, namještenika 6, sudaca 13, te novo planirano zapošljavanje nadstojnika zgrade i 2 suca. Bruto plaće službenika i namještenika su povećane za odgovarajući postotak na vjernost (4, 8 i 10%), a bruto plaće zaposlenih su uvećane za 0,5% minulog rada.
- 3113 - Prekovremeni rad – 7.565 EUR – odnosi se na aktivna dežurstva sudskih zapisničara izvan radnog vremena.
- 3132 - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – 189.126 EUR – obračunava se po stop od 16,5% na plaće za redovan i prekovremeni rad.
- 3121 - Ostali rashodi za zaposlene -24.693 EUR – odnosi se na troškove za jubilarne nagrade 2 službenika, 5 pomoći za bolovanje iznad 90 dana ili posmrtno pomoći, regres i božićnice za 41 službenika i namještenika, dar djeci za Sv. Nikolu za 11 djece i 1 otpremninu.
- 3213 - Naknade za prijevoz – 47.117 EUR – izračun je rađen na dan 31.08.2022. uvećano za planirani putni trošak nadstojnika zgrade i 2 nova suca za koje imamo suglasnost za zapošljavanje te za povećanje troškova prijevoza po kilometru na 1,35 i povećanja cijena mjesečnih karata (od 25.09.2022.).
- 3223 - Energija – 91.579 EUR – odnosi se na električnu energiju, plin i motorni benzin. Električna energija i plin Županijski sud plaća za cijelu zgradu, a cijene struje i plina su znatno povećane u odnosu na prošlu godinu. Tako je 2021. god. na poziciji 3223 bilo potrošeno 31.784,84 EUR, a u 2022. god. 59.964,49 EUR.
- 3232 - Usluge tekućeg održavanja - 19.908 EUR – odnosi se na redovne servise rashladnih uređaja, servis sustava za gašenje požara, redovni pregled video nadzora, servis vatrodajavnog sustava, održavanje dizala, rasvjete i ostala tekuća održavanja zgrade, opreme i prijevoznih sredstava.
- 3236 - Zdravstvene usluge – 6.318 EUR – planirano je 39 sistematskih pregleda i 2 liječnička pregleda prilikom zaposlenja.

- 3237 - Intelektualne i osobne usluge – 106.395 EUR – odnosi se na troškove usluge odvjetnika, vještaka, tumača i sudaca porotnika, koje iznose ne možemo unaprijed predvidjeti. Navedena pozicija je umanjena u odnosu na predviđene stvarne potrebe zbog zadanog limita.
- 3427 - Kamate za primljene zajmove – 1.122 EUR – odnosi se na kamate za 2 službena vozila na financijski leasing.
- 4231 - Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – odnosi se na otplatu glavnice za 2 službena vozila na financijski leasing.

2024. i 2025. god. – planirani rashodi

- Bruto plaće – budući je u OKRUŽNICI Izrada prijedloga financijskog plana proračunskih korisnika za razdoblje 2023. – 2025. god. navedeno da se novo zapošljavanje planira na temelju dobivene suglasnosti, što za 2024. i 2025. nemamo pa smo za te godine ukupno planirane bruto plaće za 2023. god. uvećali za postotke na vjernost (4,8 i 10%), službenika i namještenika, te za 0,5% minulog rada za sve zaposlene, a isto tako i na bruto plaće planirane za 2024. god.
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – obračunava se po stopi od 16,5% na plaće za redovan i prekovremeni rad.
- Ostali rashodi za zaposlene – za 2024. god. je planirano 2 otpremnine, 10 jubilarnih nagrada, 5 pomoći, 41 božićnica i regres, dar djeci za Sv. Nikolu za 9 djece, a za 2025. god. – 6 jubilarnih nagrada, 5 pomoći, 41 božićnica i regres, te dar djeci za Sv. Nikolu za 8 djece.
- Zdravstvene usluge za 2024. god. – 106 EUR – planirano za 2 liječnička pregleda prilikom zapošljavanja.
Za 2025. god. – 3.610 EUR – planirana su 22 sistematska pregleda i 2 liječnička pregleda prilikom zapošljavanja.
- Sve ostale pozicije materijalnih rashoda za 2024. i 2025. god. planirane su na sličan način, uz potrebno uklapanje u odobrene limite kao i za 2023. god.

Voditelj računovodstva

