**Razdjel: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE**

**Glava 10970: TRGOVAČKI SUD U OSIJEKU**

**Aktivnost: A639000**

**Obrazloženje posebnog dijela 2024.**

Ukupno planirani rashodi za 2024. godinu iznose 1.943.665 EUR.

Od ukupnog iznosa planiranih rashoda za 2024., na plaće i doprinose se odnosi 88,11%. Rashodi za plaće i doprinose su planirani na temelju zadnje isplaćene plaće prilikom izrade plana (plaća isplaćena u rujnu 2023.), te na temelju trenutnog broja zaposlenih sudaca, službenika i namještenika (ukupan broj 75 zaposlenih).

Na ostale rashode za zaposlene, prava prema kolektivnom ugovoru, se odnosi 3,14% ukupno planiranih rashoda za 2024. Izračun je rađen na temelju trenutnog broja zaposlenih službenika i namještenika (ukupan broj 62 zaposlenih).

Na naknade za prijevoz se odnosi 1,90% od ukupno planiranih rashoda za 2024. Izračun se također temelji na trenutnom broju zaposlenih službenika i namještenika, te na realizaciji tijekom 2023. godine.

Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 5,96% od ukupno planiranih rashoda za 2024. godinu. Izračun se temelji na osnovu realizacije tijekom 2023. godine, a odnose na poštanske i telefonske usluge, uredski materijal, energiju, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, premije osiguranja, zdravstvene usluge, ostale usluge i drugo. Materijalni rashodi se najvećim dijelom odnose na režijske troškove koji se podmiruju mjesečno, te su na taj način i izračunati.

U odnosu na realizaciju tijekom 2023. planirani su uvećani rashodi za uredski materijal nastali općim poskupljenjem na tržištu. Povećanje u odnosu na realizaciju 2023. iznosi 20%.

Na tekuće i investicijsko održavanje se odnosi 0,62% ukupno planiranih rashoda za 2024. godinu, a odnosi se na servise i održavanje klima uređaja, računala i računalne opreme, telefonskih linija, popravke stolarije te ostalih popravaka i održavanja prema potrebi.

Nabava opreme se odnosi na mjesečnu otplatu financijskog leasinga za službeno vozilo, u iznosu od 0,23% od ukupnog iznosa planiranih rashoda za 2024. Izračun se temelji na otplatnom planu, odnosno mjesečnim ratama.

Vlastiti prihodi su planirani u iznosu od 0,03% u odnosu na ukupne planirane rashode za 2024. Vlastiti prihodi se odnose na prihode od preslika sudskih spisa, te se koriste za podmirivanje rashoda za nabavku uredskog materijala, nabavku osnovnih sredstava i slično. Ostali prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 0,01% od ukupno planiranih rashoda za 2024.

**Obrazloženje posebnog dijela 2025.**

Ukupno planirani rashodi za 2025. godinu iznose 1.958.400 EUR.

Od ukupnog iznosa planiranih rashoda za 2025., na plaće i doprinose se odnosi 87,93%. Rashodi za plaće i doprinose su planirani na temelju zadnje isplaćene plaće prilikom izrade plana (plaća isplaćena u rujnu 2023.), te na temelju trenutnog broja zaposlenih sudaca, službenika i namještenika (ukupan broj 75 zaposlenih).

Na ostale rashode za zaposlene, prava prema kolektivnom ugovoru, se odnosi 3,14% ukupno planiranih rashoda za 2025. Izračun je rađen na temelju trenutnog broja zaposlenih službenika i namještenika (ukupan broj 62 zaposlenih).

Na naknade za prijevoz se odnosi 1,94% od ukupno planiranih rashoda za 2025. Izračun se također temelji na trenutnom broju zaposlenih službenika i namještenika, te na realizaciji tijekom 2023. godine.

Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 5,95% od ukupno planiranih rashoda za 2025. godinu. Izračun se temelji na osnovu realizacije tijekom 2023. godine, a odnose na poštanske i telefonske usluge, uredski materijal, energiju, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, premije osiguranja, zdravstvene usluge, ostale usluge i drugo. Materijalni rashodi se najvećim dijelom odnose na režijske troškove koji se podmiruju mjesečno, te su na taj način i izračunati.

Na tekuće i investicijsko održavanje se odnosi 0,77% ukupno planiranih rashoda za 2025. godinu, a odnosi se na servise i održavanje klima uređaja, računala i računalne opreme, telefonskih linija, popravke stolarije te ostalih popravaka i održavanja prema potrebi.

Nabava opreme se odnosi na mjesečnu otplatu financijskog leasinga za službeno vozilo, u iznosu od 0,23% od ukupnog iznosa planiranih rashoda za 2025. Izračun se temelji na otplatnom planu, odnosno mjesečnim ratama.

Vlastiti prihodi su planirani u iznosu od 0,03% u odnosu na ukupne planirane rashode za 2025. Vlastiti prihodi se odnose na prihode od preslika sudskih spisa, te se koriste za podmirivanje rashoda za nabavku uredskog materijala, nabavku osnovnih sredstava i slično. Ostali prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 0,01% od ukupno planiranih rashoda za 2025.

**Obrazloženje posebnog dijela 2026.**

Ukupno planirani rashodi za 2026. godinu iznose 1.969.900 EUR.

Od ukupnog iznosa planiranih rashoda za 2026., na plaće i doprinose se odnosi 87,82%. Rashodi za plaće i doprinose su planirani na temelju zadnje isplaćene plaće prilikom izrade plana (plaća isplaćena u rujnu 2023.), te na temelju trenutnog broja zaposlenih sudaca, službenika i namještenika (ukupan broj 75 zaposlenih).

Na ostale rashode za zaposlene, prava prema kolektivnom ugovoru, se odnosi 3,05% ukupno planiranih rashoda za 2026. Izračun je rađen na temelju trenutnog broja zaposlenih službenika i namještenika (ukupan broj 62 zaposlenih).

Na naknade za prijevoz se odnosi 1,88% od ukupno planiranih rashoda za 2026. Izračun se također temelji na trenutnom broju zaposlenih službenika i namještenika, te na realizaciji tijekom 2023. godine.

Materijalni rashodi su planirani u iznosu od 6,22% od ukupno planiranih rashoda za 2026. godinu. Izračun se temelji na osnovu realizacije tijekom 2023. godine, a odnose na poštanske i telefonske usluge, uredski materijal, energiju, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, premije osiguranja, zdravstvene usluge, ostale usluge i drugo. Materijalni rashodi se najvećim dijelom odnose na režijske troškove koji se podmiruju mjesečno, te su na taj način i izračunati.

Na tekuće i investicijsko održavanje se odnosi 0,76% ukupno planiranih rashoda za 2026. godinu, a odnosi se na servise i održavanje klima uređaja, računala i računalne opreme, telefonskih linija, popravke stolarije te ostalih popravaka i održavanja prema potrebi.

Nabava opreme se odnosi na mjesečnu otplatu financijskog leasinga za službeno vozilo, u iznosu od 0,23% od ukupnog iznosa planiranih rashoda za 2026. Izračun se temelji na otplatnom planu, odnosno mjesečnim ratama.

Vlastiti prihodi su planirani u iznosu od 0,03% u odnosu na ukupne planirane rashode za 2026. Vlastiti prihodi se odnose na prihode od preslika sudskih spisa, te se koriste za podmirivanje rashoda za nabavku uredskog materijala, nabavku osnovnih sredstava i slično. Ostali prihodi za posebne namjene planirani su u iznosu od 0,01% od ukupno planiranih rashoda za 2026.