**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA OD 2024-2026.GODINE**

**Naziv obveznika ŽUPANIJSKI SUD U PULI - POLA Razina: 11**

**Poštanski broj: 52100** . **Razdjel: 109**

**Mjesto: PULA RKDP: 3445**

**Adresa sjedišta: S.S.KRANJČEVIĆA 8** . **Šifra županije: 18**

**Žiro-račun: HR7323900011100012022 .**

**Matični broj: 03204138** .

**OIB: 69281755283 .**

**Šifra djelatnosti: 8423** .

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA 2024.-2026. GODINU**

Sukladno čl. 36 Zakona o proračunu ( Narodne novine br. 144/21) proračunski i izvanproračunski korisnici dužni su uz prijedlog financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje posebnog dijela financijskog plana, kojeg dostavljamo u nastavku.

**2024. GODINA**

**Plaće i doprinosi:**

Ukupni predviđeni utrošak plaća i doprinosa dužnosnika, službenika i namještenika za 2024. proračunsku godinu iznosit će 1.795.724,00 € plus doprinosi za zdravstveno osiguranje od 16,5%, odnosno 291.720,00 eura. Izračun je rađen na temelju stvarno zaposlenih na dan 30. rujna 2023. i to ukupno 61 djelatnika od kojih 23 dužnosnika, 32 službenika i 6 namještenika sa trenutno važećim osnovicama. Utrošak rađen za puni fond sati za 2023. godinu, uvećan za minuli rad svim djelatnicima i dodatak za vjernosti onim zaposlenicima koji će istog ostvariti u narednom razdoblju, uzimajući u obzir bolovanja te sukladno određenim limitima i Pravilniku o naknadama za dežurstvo sudaca, državnih odvjetnika i zamjenika državnih odvjetnika NN, broj 106/2023., a uzeto je obzir moguće povećavanje koeficijenata te postavljeni limit.

Plaće za prekovremeni rad planirane su u iznosu od 8.000,00 eura za rad službenika u dežurstvima te dežuranja prilikom izvođenja radova, ali uzimajući i projekcije prijašnjih godina.

**Ostali rashodi za zaposlene, prava ostvarena temeljem Kolektivnog ugovora:**

Ukupni predviđeni utrošak za ostale rashode za zaposlene, koji obuhvaćaju jubilarne nagrade, regres, božićnicu, dar za djecu, otpremnine, te razne potpore, u 2024. godini iznosi 47.416,00 eura. Izračun za jubilarne nagrade rađen na temelju stvarnih podatka o djelatnicima. Regres, božićnica i dar za djecu planirani na temelju stvarnog broja zaposlenih službenika i namještenika na dan 30.09.2023. godine, dok su potpore planirane po procjeni ovisno za svaku vrstu tj. za pomoć u slučaju smrti, bolovanje duže od 90 dana i rođenje djeteta. Otpremnine su planirane prema broju djelatnika koji ostvaruju pravo na punu mirovinu u narednom razdoblju te nova prava i povećanja te postavljenog limita.

**Naknade za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život:**

Ukupni predviđeni utrošak za isplatu naknade za prijevoz s posla i na posao u 2024. godini iznosi 49.371,00 eura te baza za izračun bila je isplata u 9 mjesecu 2023. godine, uzimajući u obzir da je došlo do povećanja cijena autobusnih karata te troška po prijeđenom kilometru koji se mjesečno mijenja ovisno o cijeni naftnih derivata.

**Materijalni rashodi:**

Prijedlog plana proračuna za 2024-2026 godinu napravljen je sukladno Uputi Ministarstva pravosuđa i uprave i postavljenim limitima.

Od većih odstupanja u odnosu na ranija razdoblja dolazi na slijedećim kontima:

- 3211 službena putovanja zbog mogućnosti planiranja većeg broja službenih putovanja na seminare

-3213 stručno usavršavanje radi planiranja većih broja seminara zbog novih zakona i načina rada (primjerice Zakon o plaćama, Kazneni zakon, korištenje nove platforme EOJN-a i drugo) -3221- uredski materijal, zbog povećanja cijena uredskog materijala i papira, ali i formiranja Odjela za podršku žrtvama i svjedocima što će povećati korištenje fotokopirnog papira, ali mogućih povećavanja troškova materija za čišćenje i materijala za njegu, odnosno papirnatih ručnika i toaletnog papira zbog konstantnih povećanja cijena, odnosno inflacije -3223- energija, znatno povećanje cijena električne energije i energenata te plaćanje lož ulja sukladno sporazumu o raspodijeli troškova -3231- očekuje se porast poštanskih usluga zbog većeg priljeva predmeta te moguće povećanje cijena usluga fiksnih i mobilnih linija

-3235- troškovi vezani za najam aparata za nesmetan rad djelatnika te se uzimalo u obzir i mogućnost najma prostora za održavanje većih rasprava

-3236- 159,27 eura za sistematske preglede za cca 16 ljudi te eventualne slučajeve koje ne možemo utjecati te pregledi prilikom novih zapošljavanja

-3237 intelektualne usluge-veliki iznosi za odvjetničke usluge, a s time i za vještake te tumače, razlog navedenog je i podizanje odvjetničke tarife

-3238 računalne usluge povećanje zbog AKD iskaznica za suce

-3241 naknada osobama izvan radnog odnosa-velik broj dolazaka svjedoka i to ponajviše u prijašnjoj godine iz inozemstva Italije, Slovenije i Njemačke te ostalih krajeva Hrvatske

-3427-kamate za plaćanja službenih vozila nabavljenih putem financijskog leasinga

-3431 bankarske usluge i usluge platnog prometa- manjak sredstava nastao kao posljedica povećanja naknada bankarskih usluga

**Tekuće održavanje:**

Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja planirana su u iznosu od 30.000,00 €, te obuhvaćaju redovan godišnji servis klima uređaja u zgradi, sustav vatrodajave, vatrogasnih aparata, za službena vozila, kotlovnicu tokom zimskih mjeseci te ostalih nepredvidljivih popravaka na koje ne možemo utjecati tokom godine.

**Kapitalno održavanje:**

U navedenoj godini se planira ulaganja u iznosu od 379.361,00 eura i to na:

* 240.000,00 eura na klimatizaciju suda, 66.362,00 eura na zamjenu parketa, 6.637,00 eura izrada raspravnog stola i stolova za stranke u velikoj raspravnoj dvorani, 26.545,00 eura za farbanje cjelokupne stolarije i unutarnjih vrata te 39.817 eura za farbanje zidova unutar zgrade suda.

**Nabava opreme:**

Županijski sud u Puli-Pola plaća financijski leasing za dva službena vozila nabavljena putem financijskog leasinga i to sukladno otplatnom planu 9.047,00 eura.

**Vlastiti prihodi:**

U skladu sa Zakonom o proračunu te procedurom na temelju Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda proračunskih korisnika iz nadležnosti Ministarstva pravosuđa i uprave („Narodne novine“ broj 67/23) vlastiti prihodi ostvaruju se od usluga kopiranja sudskih akata te od najma, zakupa prostora za samoposlužne aparate za tople napitke, kavu, pića i grickalice. Za očekivati je ukupne vlastite prihode u iznosu od cca. 1.531,00 €.

**2025. GODINA**

**Plaće i doprinosi:**

Izračun rađen na temelju planiranog broja zaposlenih u 2025. godini uz uvećanje za minuli rad svim zaposlenicima, dodatak na vjernost onim zaposlenicima koji će istog ostvariti u narednom trogodišnjem razdoblju. Ukupan iznos dobiven na opisani način povećan za minuli rad, vjernost i to u iznosu od 1.805,724,00 eura plus doprinosi za zdravstveno osiguranje od 16,5%, odnosno od 293.370,00 eura. Uzeta su u obzir bolovanja te sukladno određenim limitima i Pravilniku o naknadama za dežurstvo sudaca, državnih odvjetnika i zamjenika državnih odvjetnika NN, broj 106/2023 te povećanje koeficijenata i postavljenog limita.

Plaće za prekovremeni rad planirane na razini 2024. godine te uzimajući u obzir prijašnje godine i to u iznosu od 8.000,00 eura.

**Ostali rashodi za zaposlene, prava ostvarena temeljem Kolektivnog ugovora:**

Prijedlog ostalih rashoda za zaposlene temelji se na stvarnim procjenama kao i za 2024. godine te iznosi 42.566,00 eura. Navedeni trošak se odnosi na jubilarne nagrade, regres, božićnicu, dar za djecu, otpremnine, te razne potpore i moguća povećanja te postavljenog limita.

**Naknade za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život:**

Prijedlog naknade za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život planiran je na razini za 2024. godinu te povećan za mogući porast energenata i autobusnih karata i to u iznosu od 51.000,00 eura.

**Materijalni rashodi:**

Materijalni rashodi planirani su u odnosu na 2024. uzimajući u obzir postavljeni limit te eventualni porast cijena budući da je zbog trenutnih nestabilnosti na tržištu otežano predvidjeti kretanje cijena.

**Tekuće održavanje:**

U 2025. godini planirane su usluge za tekuće i investicijsko održavanju u opsegu kao i 2024. godine.

**Kapitalno održavanje:**

U 2025.godini planira se ugradnja lifta zbog osoba sa invaliditetom i to u iznosu od 53.090,00 eura.

**Nabava opreme:**

Županijski sud u Puli-Pola plaća financijski leasing za dva službena vozila nabavljena putem financijskog leasinga i to sukladno otplatnom planu 9.579,00 eura.

**Vlastiti prihodi:**

U skladu sa Zakonom o proračunu te procedurom Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda proračunskih korisnika iz nadležnosti Ministarstva pravosuđa i uprave („Narodne novine“ broj 67/23) vlastiti prihodi ostvaruju se od usluga kopiranja sudskih akata te od najma, zakupa prostora za samoposlužne aparate za tople napitke, kavu, pića i grickalice. Za očekivati je ukupne vlastite prihode u iznosu od cca. 1.531,00 €.

**2026. GODINA**

**Plaće i doprinosi:**

Izračun rađen na temelju planiranog broja zaposlenih u 2026. godini uz uvećanje za minuli rad svim zaposlenicima, dodatak na vjernost onim zaposlenicima koji će istog ostvariti u narednom trogodišnjem razdoblju te postavljenog limita. Ukupan iznos dobiven na opisani način iznosi 1.814.574,00 eura plus doprinosi za zdravstveno osiguranje od 16,5% odnosno 294.830,00 eura .

Plaće za prekovremeni rad planirane na razini 2024 i 2025. godine te uzimajući u obzir i prijašnje godine i to u iznosu od 8.000,00 eura.

**Ostali rashodi za zaposlene prava po Kolektivnom ugovoru:**

Prijedlog ostalih rashoda za zaposlene temeljio se na stvarnim procjenama kao i za 2024. i 2025. godine te iznosi 36.820,00 eura. Navedeni trošak se odnosi na jubilarne nagrade, regres, božićnicu, dar za djecu, otpremnine, te razne potpore do postavljenog limita.

**Naknade za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život:**

Prijedlog naknade za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život planiran je na razini za 2025. godinu i to u iznosu od 51.000,00 eura zbog mogućnosti porasta energenata i autobusnih karata.

**Materijalni rashodi:**

Materijalni rashodi planirani uz uvećanje 2025. koliko iznosi i postavljeni limit, budući je zbog trenutnih nestabilnosti na tržištu otežano predvidjeti kretanje cijena, jedino su zdravstvene usluge planirane realno prema broju zaposlenika koji će imati pravo na sistematski pregled te ostale stvari koje su nam trenutno poznate.

**Tekuće održavanje:**

U 2026. godini planirane su usluge na održavanju u opsegu kao i 2024 i 2025. godine.

**Nabava opreme:**

Županijski sud u Puli-Pola plaća financijski leasing za dva službena vozila nabavljena putem financijskog leasinga i to sukladno otplatnom planu 7.061,00 eura.

**Vlastiti prihodi:**

U skladu sa Zakonom o proračunu te procedurom Pravilnika o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda proračunskih korisnika iz nadležnosti Ministarstva pravosuđa i uprave („Narodne novine“ broj 67/23) vlastiti prihodi ostvaruju se od usluga kopiranja sudskih akata te od najma, zakupa prostora za samoposlužne aparate za kavu i piće za tople napitke, kavu, pića i grickalice. Za očekivati je ukupne vlastite prihode u iznosu od cca. 1.531,00 €.