**UPRAVNI SUD U SPLITU**

**RAZDJEL: 109**

**GLAVA: 35**

**RKP: 47203**

**OIB: 45765887838**

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

**AKTIVNOST: 851001**

**PRIHODI I PRIMICI**

Planirane prihode u razdoblju 2024.-2026. Upravni sud u Splitu ostvarivat će iz:

2024.(EUR) 2025.(EUR) 2026.(EUR)

* Izvor 11-Opći prihodi i primici 1.192.918,00 1.195.687,00 1.202.982,00
* Izvor 31-Vlastiti prihodi 398,00 398,00 398,00
* Izvor 43-Ostali prihodi za pos.nam. 14,00 14,00 14,00

Prihodi iz izvora 11 ostvaruju se iz državnog proračuna i planirani su u skladu sa dostavljenim limitima; prihodi iz izvora 31 su vlastiti prihodi (prihodi od preslika spisa) koji su planirani na temelju ostvarenih prihoda iz prethodnih godina; prihodi iz izvora 43 su prihodi od uplata pasivnih kamata na novčanim sredstvima redovnog i depozitnog žiro-računa koji su planirani na temelju ostvarenih uplata iz prethodnih godina.

**RASHODI I IZDACI**

RASHODI ZA ZAPOSLENE

Plan sredstava za rashode za zaposlene (konta 3111, 3132) za 2024. godinu za Upravni sud u Splitu izrađen je na način da se za osnovicu obračuna uzela plaća za 9/23. koja je uvećana za plaće 2 sudska zapisničara i 1 sudskog upisničara i očekuje se početak rada do kraja 2023., uvećano za minuli rad i iznosi ukupno 835.233,26 EUR-konto 3111, ali zbog limitiranih sredstava iskazan je iznos od 818.203,00 EUR-konto 3111.

Stanje zaposlenih na dan 30.09.2023.: dužnosnici (13), službenici (24). Plan sredstava za rashode za zaposlene (konta 3111, 3132) za 2025. godinu za Upravni sud u Splitu iskazan je za ukupan broj zaposlenih u 2024. godini i uvećan za minuli rad (iskazano u visini limitiranih sredstava) i iznosi 820.886,00 EUR-konto 3111, a na isti način je sačinjen i plan sredstava rashoda za zaposlene za 2026. u iznosu limitiranih sredstava 823.105,00 EUR-konto 3111.

Upravni sud u Splitu planira tijekom 2024. tražiti popunjavanje navedenih radnih mjesta odobrenih Pravilnikom o unutarnjem redu i to: 1 arhivar i 1 viši stručni suradnik.

Ostali rashodi za zaposlene-konto 3121 planirani su za 2024. prema stvarnim potrebama sa uključenim sredstvima za božićnicu i regres i iznose 26.399,00 EUR, za 2025. planirani su u iznosu 24.623,00 EUR, a za 2026. u iznosu od 25.038,00 EUR ( u skladu s limitima).

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje-konto 3132 za 2024. planirani su u iznosu od 132.198,00 EUR, za 2025. u iznosu od 132.641,00 EUR i za 2026. u iznosu od 133.007,00 EUR (16,50% na bruto plaću).

Rashodi za naknade za prijevoz-konto 3212 u 2024. planirani su na temelju prava na isti po važećem Kolektivnom ugovoru (od 01.05.2022. povećan je iznos za obračun prijevoza po "km"; povećane su cijene mjesečnih pokaza kod nekih prijevoznika, a očekuje se povećanje i kod ostalih zbog rasta cijena goriva) i iznose 26.545,00 EUR, za 2025. iznose 26.545,00 EUR, a za 2026. iznose 26.545,00 EUR ( u skladu s limitima).

Planirana sredstva za rashode za materijal i energiju-konto 322 iz proračunskih sredstava za 2024. godinu iznose 56.380,00 EUR, za 2025. iznose 56.589,00 EUR i za 2026. iznose 56.167,00 EUR (rashode za energiju smo planirali prema iznosima koje nismo umanjili za subvencije Vlade RH).

Planirana sredstva za rashode za usluge-konto 323 iz proračunskih sredstava za 2024. iznose 119.170,00 EUR, za 2025. iznose 118.656,00 EUR i za 2026. iznose 123.046,00 EUR (tijekom 2026. planira se provesti postupak jednostavne nabave za usluge sistematskih pregleda djelatnika po Kolektivnom ugovoru u iznosu od 159,27 EUR po djelatniku; tijekom čitavog razdoblja planiranja 2024.-2026. rashodi za ostale usluge su povećani zbog povećanih rashoda za usluge čišćenja poslovnog prostora te će potrebna sredstva za 2024. iznositi 11.281,00 EUR, za 2025. -11.218,00 EUR i za 2026.-11.845,00 EUR).

Planirana sredstva za otplatu kamata-konto 3427 i glavnice-konto-4231 za nabavljeni osobni automobil putem financijskog leasinga za 2024. (kamate 40,00 EUR, glavnica 2.124,00 EUR). U 2025. Upravni sud u Splitu planira nabaviti 1 osobni automobil na financijski leasing (kamate 398,00 EUR, glavnica 3.185,00 EUR) i za 2026. (kamate 370,00 EUR, glavnica 3.500,00 EUR).

Planirana sredstva za nabavu opreme-konto 422 iz vlastitih prihoda (izvor 31) iznose za 2024. godinu 398,00 EUR, za 2025. iznose 398,00 EUR i za 2026. iznose 398,00 EUR.