**RAZDJEL: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE**

**GLAVA: 10980 OPĆINSKI SUD U SISKU**

**AKTIVNOST: A641000**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**2025.-2027.**

**2025. – PLANIRANI RASHODI**

3111 - Bruto plaće u iznosu od 2.952.704,00 eura naveli smo zbog unaprijed određenog i odobrenog limita.

Prema stvarnom stanju za isplatu bruto plaće za ukupno zaposleno 98 službenika, 16 namještenika i 27 sudaca i novo zaposlenje 3 zapisničara, 2 suca, ravnatelja sudske uprave, 2 viša z.k. referenta i domara, potrebno je 3.600.368,40 eura. Navedeni iznos baziran je na temelju isplaćene plaće u rujnu 2024. Bruto plaće zaposlenih uvećane su za 0,5 % minulog rada.

 **U odnosu na stvarno stanje i odobrenog limita razlika je 647.664,40 eura.**

3113 - Prekovremeni rad u iznosu od 12.000,00 odnosi se na aktivna dežurstva

 sudskih zapisničara izvan radnog vremena (prekršajni odjel i kazneni odjel).

3132 - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 487.196,00 eura

 obračunati su po stopi od 16,5 % na plaće za redovan i prekovremeni rad.

 Prema stvarnom stanju na bruto plaće i prekovremeni rad doprinos bi trebao iznositi 596.040,79 eura.

 **U odnosu na stvarno stanje i odobrenog limita razlika je 108.844,79 eura.**

3121- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 139.590,00 eura planirani su na temelju stvarnih uvjeta o stjecanju prava prema KU službenika, namještenika i sudaca. Planirano je 16 jubilarnih nagrada, 2 otpremnine, 40 pomoći, božićnica, uskrsnica i regres za 144 zaposlenika te dar za Sv. Nikolu za 68 djece.

3212 - Naknade za prijevoz u iznosu od 162.000 eura - izračun je planiran na

 temelju stvarnog troška prijevoza u mjesecu rujnu 2024.

3223 - Energija u iznosu od 83.000 eura – planirani rashodi se odnose na električnu

 energiju i motorni benzin.

3232 - Usluge tekućeg održavanja u iznosu od 25.000,00 eura - planirani rashodi se

 odnose na redovne servise vatrogasnih aparata, održavanje kotlovnica za

 centralno grijanje, troškove ispisa, redovne servise prijevoznih sredstava te

 ostalih troškova tekućeg održavanja zgrade, opreme i prijevoznih sredstava.

3236 - Zdravstvene usluge u iznosu od 19.200,00 eura planirane su za 82 sistematska pregleda, zdravstvene preglede prilikom zapošljavanja (npr. administrativnih referenata-zapisničara na zamjenu radi dugotrajnog bolovanja) te zdravstvene preglede pritvorenika u kaznenim predmetima.

3237 - Intelektualne i osobne usluge u iznosu od 832.345,00 eura planirane su za

 troškove odvjetnika, vještaka, tumača i sudaca porotnika u kaznenim

 predmetima.

3239 - Ostale usluge u iznosu od 9.500,00 eura planirane su za rashode za uvez

 poslovnih knjiga, registraciju službenih automobila, usluge dojave požara te

 ostalih nespomenutih usluga.

3427 - Kamate za primljene zajmove u iznosu od 750,00 eura - planirani su rashodi

 za otplatu kamate za službeno vozilo koje treba biti nabavljeno do kraja 2024.

 godine na financijski leasing.

4221 - Uredska oprema i namještaj u iznosu od 2.000,00 – planirani su rashodi za

 nabavu i zamjenu dotrajalog uredskog namještaja i uredskih stolica.

4231 - Prijevozna sredstva u cestovnom prometu u iznosu od 4.650,00 eura –

 planirani su rashodi za otplatu glavnice za službeno vozilo koje će biti

 nabavljeno do kraja 2024. godine na financijski leasing.

**2026. – PLANIRANI RASHODI**

3111 - Bruto plaće u iznosu od 3.102.345,00 eura naveli smo zbog unaprijed određenog i odobrenog limita.

Prema stvarnom stanju za isplatu bruto plaće potrebno je 3.618.370,24 eura.

Bruto plaće zaposlenih uvećane su za 0,5 % minulog rada.

 **U odnosu na stvarno stanje i odobrenog limita razlika je 516.025,24 eura.**

3113 - Prekovremeni rad u iznosu od 12.000,00 odnosi se na aktivna dežurstva

 sudskih zapisničara izvan radnog vremena (prekršajni odjel i kazneni odjel).

3132 - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 511.887,00 eura

 obračunati su po stopi od 16,5 % na plaće za redovan i prekovremeni rad.

 Prema stvarnom stanju na bruto plaće i prekovremeni rad doprinos bi trebao iznositi 599.011,09 eura.

 **U odnosu na stvarno stanje i odobrenog limita razlika je 87.124,09 eura.**

3121- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 145.660,00 eura planirani su na temelju stvarnih uvjeta o stjecanju prava prema KU službenika, namještenika i sudaca. Planirano je 23 jubilarnih nagrada, 3 otpremnine, 40 pomoći, božićnica, uskrsnica i regres za 144 zaposlenika te dar za Sv. Nikolu za 66 djece.

3212 - Naknade za prijevoz u iznosu od 162.000,00 eura - izračun je planiran na

 temelju stvarnog troška prijevoza u mjesecu rujnu 2024.

3236 - Zdravstvene usluge - planirani su rashodi u iznosu od 6.000,00 eura za

 zdravstvene preglede prilikom zapošljavanja administrativnih referenata-

 zapisničara na zamjenu radi dugotrajnog bolovanja te zdravstvene preglede

 pritvorenika u kaznenim predmetima.

**2027. – PLANIRANI RASHODI**

3111 - Bruto plaće u iznosu od 3.121.397,00 eura naveli smo zbog unaprijed određenog i odobrenog limita.

Prema stvarnom stanju za isplatu bruto plaće potrebno je 3.636.462,09 eura.

Bruto plaće zaposlenih uvećane su za 0,5 % minulog rada.

**U odnosu na stvarno stanje i odobrenog limita razlika je 515.065,09 eura.**

3113 - Prekovremeni rad u iznosu od 12.000,00 odnosi se na aktivna dežurstva

 sudskih zapisničara izvan radnog vremena (prekršajni odjel i kazneni odjel).

3132 - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 515.030,00 eura

 obračunati su po stopi od 16,5 % na plaće za redovan i prekovremeni rad.

 Prema stvarnom stanju na bruto plaće i prekovremeni rad doprinos bi trebao iznositi 601.969,24 eura.

 **U odnosu na stvarno stanje i odobrenog limita razlika je 86.939,24 eura.**

3121- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 151.130,00 eura planirani su na temelju stvarnih uvjeta o stjecanju prava prema KU službenika, namještenika i sudaca. Planirano je 30 jubilarnih nagrada, 4 otpremnine, 40 pomoći, božićnica, uskrsnica i regres za 143 zaposlenika te dar za Sv. Nikolu za 62 djece.

3212 - Naknade za prijevoz u iznosu od 162.000,00 eura - izračun je planiran na

 temelju stvarnog troška prijevoza u mjesecu rujnu 2024.

3236 – Zdravstvene usluge - planirani su rashodi u iznosu od 19.600,00 eura za 85

 sistematskih pregleda, zdravstvene preglede prilikom zapošljavanja

 administrativnih referenata-zapisničara na zamjenu radi dugotrajnog bolovanja

 i zdravstvene preglede pritvorenika u kaznenim predmetima.

 - Sve ostale pozicije materijalnih rashoda za 2026. i 2027. god. planirane su u okviru odobrenih limita kao i za 2025. god.

Računovodstveni referent

 Dijana Mesić