****

REPUBLIKA HRVATSKA

OPĆINSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO

 U NOVOM ZAGREBU

 Zagreb, Turinina 3

Broj: R-21/2023

OIB:22739488071

MATIČNI BROJ:04355784

RKP:48785

RAZDJEL:109

RAZINA:11

ŠIFRA DJELATNOSTI:8423

U Zagrebu, 16. listopada 2023.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**Aktivnost: A642000**

**PLAĆE I DOPRINOSI**

Plaće i doprinosi za 2024.g. iznose 1.317.650 EUR. Za postupak izračuna plaće i doprinosa uzeta je baza broja zaposlenih na dan 30.09.2023. koja iznosi 44 zaposlenika (od toga 18 dužnosnika, 26 službenika i namještenika) te smo izračunu dodali troškove za službenike koji će se zaposliti početkom 2024. na upražnjena radna mjesta (2 državnoodvjetnička savjetnika i 2 administrativna referenta-upisničara). Tako da se baza temelji na 48 zaposlenih, izračun uključuje plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad i doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje i izračun iznosi 1.335.600 EUR. Izračunom je vidljivo da limitirana sredstva neće biti dostatna za podmirenje troškova u cijeloj proračunskoj godini budući da je u 2023. godini došlo do povećanja plaća službenika i dužnosnika kao i naknada za dežurstva dužnosnika.

Za 2025.g. sredstva za plaće i doprinose iznose 1.322.640 EUR a u 2026.g. iznose 1.325.740 EUR.

**OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE (prava po KU)**

2024.g. ostale rashoda za zaposlene smo izračunali na temelju 26 službenika i namještenika za božićnicu i regres, dar djeci za sv. Nikolu (16 djece), jubilarne nagrade koju ostvaruju 3 službenika i to 2 službenika za 10 g. i 1 službenik za 20 g. te 4 pomoći i potpore (smrtni slučaj, pomoć za bolovanje duže od 90 dana, potpora za rođenje djeteta).

2025.g. ostale rashoda za zaposlene smo izračunali na temelju 26 službenika i namještenika za božićnicu i regres, dar djeci za sv. Nikolu (16 djece), jubilarne nagrade koju ostvaruju 3 službenika i to 2 službenika za 10 g. i 1 službenik za 20 g. te 4 pomoći i potpore (smrtni slučaj, pomoć za bolovanje duže od 90 dana, potpora za rođenje djeteta).

2026.g. ostale rashoda za zaposlene smo izračunali na temelju 26 službenika i namještenika za božićnicu i regres, dar djeci za sv. Nikolu (18 djece), jubilarne nagrade koju ostvaruju 2 službenika i to za 10 g. I 15g. te 4 pomoći i potpore (smrtni slučaj, pomoć za bolovanje duže od 90 dana, potpora za rođenje djeteta).

**NAKNADE ZA PRIJEVOZ za rad na terenu i odvojeni život**

Naknada za prijevoz u iznosu 27.883 EUR računali smo prema trenutačnom broju zaposlenih državnih dužnosnika i službenika koji ostvaruju pravo na naknadu za prijevoz, točan iznos nije moguće planirati budući da se naknada po kilometru mijenja svaki mjesec ovisno o promjeni cijene goriva.

Trošak prijevoza za 28 zaposlenih iznosi cca 2.300 EUR mjesečno što na godišnjoj razini planirano u ukupnom iznosu od 27.883 EUR za sve tri godine.

**MATERIJALNI RASHODI**

Budući na limitirani iznos materijalnih rashoda na godišnjoj razini u iznosu 163.415 EUR za 2024.g., s obzirom na prošlu godinu povećanje iznosi 7.659 EUR. Rashodi su raspoređeni na približno iste stavke kao 2023. Budući da nismo imali dodatna sredstva na raspolaganju. Najznačajniji materijalni rashodi se odnose na intelektualne usluge (usluge tumača, vještaka, odvjetnika) koji su u prvih devet mjeseci 2023.g. dosegnuli 79.986.20 EUR s obzirom na limit cijelog proračun, sredstva se ne mogu planirati u očekivanom iznosu. Tako da su u 2024.g. planirana u ukupnom iznosu od 63.995 EUR a s obzirom na limit proračuna u 2025. iznose 65.331 EUR a u 2026. 65.331 EUR.

**FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se odnose na kamate za primljene zajmove I usluge platnog prometa. Budući da se plaćanje materijalnih izdataka od rujna 2023. izvršava putem žiroračuna, u 2024. planiramo povećane troškove platnog prometa. Ali s obzirom na limitirana sredstva usluge platnog prometa će iznositi 531 EUR za sve tri godine.

**NABAVA OPREME**

Općinsko državno odvjetništvo u Novom Zagrebu je u rujnu 2021. sklopio ugovor o financijskom leasingu sa Unicredit leasingom na razdoblje od pet godina i planirani godišnji izdaci prema otplatnom planu iznose 3.696 EUR u 2024.godini , 3.518 EUR u 2025. godini i 3.518 EUR u 2026. godini.

**Aktivnost: A859000**

**VLASTITI PRIHODI (Izvor 31)**

Rashod za uredski materijal koji će se financirati iz vlastitih prihoda planiran je u iznosu od 800 EUR za svaku godinu.