**10985 Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku**

Razdjel: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE

Glava: 10985 OPĆINSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U OSIJEKU

Aktivnost: A642000 PROGON POČINITELJA KAZNENIH I KAŽNJIVIH DJELA I ZAŠTITA IMOVINE RH PRED NADLEŽNIM SUDOVIMA I TIJELIMA

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE**

**2023.-2025. GODINE (Prilog 7b)**

Državno odvjetništvo je samostalno i neovisno pravosudno tijelo ovlašteno i dužno postupati protiv počinitelja kaznenih djela i drugih kažnjivih djela, poduzimati pravne radnje radi zaštite imovine Republike Hrvatske te podnositi pravna sredstva za zaštitu Ustava i zakona.

Općinsko državno odvjetništvo nadležno je za progon počinitelja kaznenih djela za koje je zapriječena kazna zakona do 12 godina, osim za kaznena djela navedena u čl. 19. Zakona o kaznenom postupku.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku nadležno je za maloljetnike i mlađe punoljetnike počinitelje kaznenih djela iz nadležnosti svih općinskih državnih odvjetništava s područja Županijskog državnog odvjetništva u Osijeku.

## Zakonske i druge pravne osnove:

## Zakon o državnom odvjetništvu (NN 68/18 i 21/22)

## Poslovnik državnog odvjetništva (NN 128/2019)

## Pravilnik o unutarnjem redu Općinskog državnog odvjetništva u Osijeku broj: A-116/2015 od 18. lipnja 2015. godine, Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o unutarnjem redu, broj A-82/2019-2 od 13. ožujka 2019. godine, te Pravilnik o izmjenama Pravilnika o unutarnjem redu u Općinskom državnom odvjetništvu u Osijeku, broj A-38/2022-8 od 25. veljače 2022.)

## Zakon o državnim službenicima (NN 98/19)

## Kolektivni ugovor za državne službenike i namještenike (NN 56/22)

## Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u državnoj službi (NN 37/01, 38/01-isp., 71/01, 89/01, 112/01, 7/02-isp.,17/03, 197/03, 21/04-isp., 66/05, 131/05, 11/07, 47/07,109/07,58/08,32/09,140/09, 21/10, 38/10, 77/10, 113/10, 22/11,142/11, 31/12,60/12, 78/12, 82/12, 100/12, 124/12, 140/12, 16/13, 25/13, 52/13, 96/13, 126/13, 2/14, 94/14, 140/14, 100/15, 71/18, 73/19 i 63/21).

# A642000 PROGON POČINITELJA KAZNENIH I KAŽNJIVIH DJELA I ZAŠTITA IMOVINE RH PRED NADLEŽNIM SUDOVIMA I TIJELIMA

# FINANCIJSKI PLAN 2023.S PROJEKCIJAMA 2024.-2025.GOD.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Glava | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Projekcija 2024. | Projekcija 2025. | Inde ks 2023  /202 2 |
| 10985 | 2.112.461 | 2.196.827 | 2.328.543 | 2.396.783 | 2.408.750 | 106,00 |
|  |  |  |
|  |  |  |

Unutar aktivnosti A642000 izvor 11-opći prihodi i primici osiguravaju se sredstva nužna za troškove plaća i ostalih troškova 84 zaposlenika Općinskog državnog odvjetništva u Osijeku. Također, na aktivnosti se planiraju sredstva za pokriće materijalnih rashoda koji nastaju u redovnom poslovanju kao što su troškovi pošte, prijevoza, energije, uredskog materijala, službenih putovanja, intelektualnih usluga i ostalo prema stavkama plana.

Trošak plaća u 2023. godini obuhvaća 72,40% ukupnoga plana, u 2024. 71,20% ukupnoga plana te isto toliko 2025. godine.

## Plaće i doprinosi A642000 10985 Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Plaće | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Projekcija 2024. | Projekcija 2025. | Inde ks 2023  /202 2 |
| A642000 | 1.538.602 | 1.619.218 | 1.685.579 | 1.706.013 | 1.714.543 | 104,10 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Doprinosi | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Projekcija 2024. | Projekcija 2025. | Inde ks 2023  /202 2 |
| A642000 | 268.653 | 281.955 | 310.638 | 296.212 | 297.180 | 110,20 |
|  |  |  |
|  |  |  |

## Obrazloženja financijskog plana i postupak izračuna za plaće i doprinose 2023.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku na dan 31.08.2022. broji 85 zaposlenika od čega su 29 dužnosnici, jedan ODO te 5 namještenika. Baza za izračun projekcija plaća za 2023. je bruto plaća za kolovoz 2022. koja je iznosila 128.829,68 EUR. Za projekciju je uvećana bruto plaća za zapošljavanje jednog dužnosnika koje je trenutno u postupku te povratka jedne dužnosnice s rodiljnog dopusta u iznosu od 5.043,47 EUR te za bruto plaće dvije službenice koje su trenutno također na rodiljnom dopustu u iznosu od 2.455,37 EUR. Ukupan projicirani mjesečni trošak bruto plaće uvećan je i za minuli rad. Projicirani mjesečni bruto iznos od 140.464,97 EUR na godišnjoj razini iskazan je u iznosu od 1.685.580 EUR. Od tog iznosa 13.272 EUR se odnosi na prekovremene sate koji ovise o dešavanjima u dežurstvima dužnosnika i službenika te im se isplaćuju kao aktiva odnosno prekovremeni sati. Procjena je rađena prema trenutnoj dinamici prekovremenih sati. Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje su projicirani u iznosu od 278.121 EUR na stavci 3132. Na stavci 3131 doprinosi za mirovinsko osiguranje iskazani su zbog najavljenih odlazaka u mirovinu zamjenika koji ostvaruju pravo na isplatu beneficiranog staža u razdoblju od 2011-2018 te ukupno iznose 32.517 EUR.

## Obrazloženja financijskog plana i postupak izračuna za plaće i doprinose 2024.

Projekcija plaće za 2024. godinu rađena je prema uputama za plaće 2023. godinu. U projekciju je uključeno uvećanje bruto plaće za stavku minulog rada. Stavka plaće 311 iznosi 1.706.012 EUR s pripadajućim doprinosima od 281.492 EUR iskazanima na stavci 3132. Pravo na isplatu doprinosa za staž osiguranja s povećanim trajanjem ostvaruje jedan zamjenik u iznosu od 14.720 EUR.

## Obrazloženja financijskog plana i postupak izračuna za plaće i doprinose 2025.

U projekciju je uključeno uvećanje bruto plaće za stavku minulog rada. Stavka plaće 311 iznosi 1.714.542 EUR s pripadajućim doprinosima od 282.899 EUR iskazanima na stavci 3132. Pravo na isplatu doprinosa za staž osiguranja s povećanim trajanjem ostvaruje jedan zamjenik u iznosu od 14.281 EUR.

## Obrazloženja financijskog plana i postupak izračuna za ostale rashode za zaposlene 2023.-2025.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3121 | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Projekcija 2024. | Projekcija2025. | Inde ks 2023  /202 2 |
| A642000 | 31.710 | 37.422 | 43.799 | 43.799 | 46.453 | 117,00 |
|  |  |  |

Isplata božićnica i regresa planirana je u iznosu od 21.899,26 EUR, dar za djecu planiran je u iznosu od 2.309,38 EUR. Tijekom 2023. godine predviđene su 4 otpremnine za službenike projicirane u iznosu od 8.759,71 EUR, te jubilarne nagrade za 11 zaposlenika u iznosu od 6.897,73 EUR. Ostale pomoći po KU u iznosu od 3.981,68 EUR. Stavka ostalih rashoda za zaposlene čini 1,9% ukupnoga plana za 2023. godinu.

Projekcija ostalih rashoda za zaposlene u 2024. rađena je na bazi 2023. godine te čini 1,8% ukupnoga plana za 2024. godinu.

Projekcija ostalih rashoda za zaposlene u 2025. rađena je na bazi 2023. s uvećanim brojem službenika koji ostvaruju pravo na jubilarnu nagradu u odnosu na 2023. godinu te čini 1,9% ukupnoga plana za 2025. godinu te po novo definiranim iznosima Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike (NN 56/22).

## Obrazloženja financijskog plana za rashode za usluge 2023.-2025.

## 3237-Intelektualne usluge

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3237 | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Projekcija 2024. | Projekcija2025. | Inde ks 2023  /2022 |
| A642000 | 100.206 | 71.007 | 68.219 | 118.666 | 118.508 | 96,10 |

Troškovi intelektualnih usluga su najveća stavka skupine rashoda za usluge u aktivnosti A642000, odnose se na vještačenja (medicinska, građevinska, prometna, računovodstveno-financijska vještačenja i dr.) usluge odvjetnika po službenoj dužnosti, usluge tumača, usluge bolničkih troškova (obdukcije i dr.) ista se ne mogu točno planirati jer ovise o nužnosti i specifičnosti zaprimljenih predmeta.

Intelektualne usluge su za 2023. planirane u iznosu od 68.219 EUR-a uzimajući u obzir dinamiku troškova u 2022. godini. Projekcija 2024. na stavci intelektualnih usluga je uvećana na 118.666 EUR-a obzirom na prosjek troškova na ovoj stavci unazad par godina. Na isti način je 2025. godine projicirano 118.508 EUR-a.

Grafikon 1: Odnos ukupnih rashoda za usluge i intelektualnih usluga

Upravljanje rashodima

Aktivnost A642000 također je namijenjena i alimentiranju rashoda za uredski materijal, energiju, gorivo, usluge telefona, pošte i prijevoza, tekuće i investicijsko održavanje, zakupnine i najamnine, premije osiguranja, članarine i ostale materijalne rashode za potrebe svih odjela Općinskog državnog odvjetništva u Osijeku, a sredstva se koriste racionalno i na najefikasniji način. U odnosu na dinamiku izvršenja, kao i prisutno i stalno poskupljenje energenata, planirano je više sredstava, zbog povećanja cijena struje,toplinske energije, papira i dr.

Manje odstupanje utvrđeno je na stavkama uredskog materijala te usluga telefona, pošte i prijevoza zbog porasta cijena.

Tako je za 2023. godinu na stavci uredskog materijala planirano 26.545 EUR-a uzimajući u obzir veće cijene u 2022. prilikom planiranja proračuna za trogodišnje razdoblje.

Projekcije za 2024.i 2025. su planirane na istoj razini u iznosu od 27.872 EUR-a što je 5% više u odnosu na 2023. godinu uzimajući u obzir blaži porast cijena.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3221 | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Projekcija 2024. | Projekcija 2025. | Inde ks 2023  /2022 |
| A642000 | 23.226 | 23.890 | 26.545 | 27.872 | 27.872 | 111,10 |

Zbog porasta cijena poštanskih usluga definiranih Okvirnim sporazumom SDUJN-a koji je sklopljen u prvom kvartalu 2022. uvećana je i stavka 3231-usluge telefona, pošte i prijevoza. Kako su planirana sredstva bila dostatna u 2022. Po cijenama ugovora smatramo da će ista biti dovoljna i u 2023. godini. U projekcijama je uvećan iznos zbog sklapanja novog ugovora te smo u obzir uzeli i manje povećanje cijena. Tako u 2023. iznosi 26.545 EUR-a, a u projekcijama 29.863 EUR-a što je 12,5% više nego 2023. godine.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3231 | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Projekcija 2024. | Projekcija 2025. | Inde ks 2023  /2022 |
| A642000 | 23.226 | 26.545 | 26.545 | 29.863 | 29.863 | 100,00 |