**10975 ŽUPANIJSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U OSIJEKU**

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FANANCIJSKOG PLANA

ZA RAZDOBLJE 2024.-2026. GODINE (PRILOG 7.a)

**PRIHODI I PRIMICI**

Županijsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2024**. planiralo je ukupno 1.973.593,00 EUR prihoda. Od kojih se 398,00 EUR odnosi na vlastite prihode, izvor 31- prihodi od pruženih usluga fotokopiranja.

Prihodi iz nadležnog proračuna skupina 67 izvor 11 opći prihodi i primici za **2024**. godinu planirani su u iznosu od 1.973.195,00 EUR po zadanom limitu što je u odnosu na plan 2023. godine uvećanje od 12,80%.

Većina planiranih sredstava se odnosi na prihode za plaće po važećim propisima iz 2023. godine: Odluka Vlade o privremenim dodatcima na plaću za državne službenike i namještenike NN 65/2023, Odluka o isplati dodatka na plaću državnim službenicima i namještenicima u pravosudnim tijelima NN 87/2023. Zakon o izmjenama i dopuni zakona o plaćama sudaca i drugih pravosudnih dužnosnika NN 71/2023. Pravilnik o izmjenama Pravilnika o naknadama za dežurstva sudaca, državnih odvjetnika i zamjenika državnih odvjetnika NN 106/2023.

Županijsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2025.** planiralo je ukupno 1.979.274,00 EUR prihoda. Od kojih se 465,00 EUR odnosi na vlastite prihode, izvor 31- prihodi od pruženih usluga fotokopiranja.

Prihodi iz nadležnog proračuna skupina 67 izvor 11 opći prihodi i primici za **2025**. godinu planirani su u iznosu od 1.978.809,00 EUR što je bio zadani limit.

Županijsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2026**. planiralo je ukupno 1.987.690,00 EUR prihoda. Od kojih se 500,00 EUR odnosi na vlastite prihode, izvor 31- prihodi od pruženih usluga fotokopiranja.

Prihodi iz nadležnog proračuna skupina 67 izvor 11 opći prihodi i primici za **2026.** godinu planirani su u iznosu od 1.987.190,00 EUR prema zadanom limitu.

U planu i projekcijama za trogodišnje razdoblje, smatramo da može doći do povećanja potrebe za prihodima sa izvora 11, osobito za podmirenje rashoda sa skupine 31 - plaće jer po zadanom limitu na istoj skupini biti će potrebno iskazati nedostatna sredstva u rebalansu u 2024. godini.

**RASHODI I IZDACI**

Županijsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2024**. godinu planiralo je ukupno 1.973.593,00 EUR rashoda i izdataka.

Od toga se 4.500,00 EUR odnosi na izdatke za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova, kojima se otplaćuje službeno vozilo, nabavljeno putem financijskog leasinga.

Najveća kategorija planiranih rashoda, odnosi se na rashode na zaposlene (skupina 31) koji se financiraju iz izvora 11, a iznose 1.699.000,00 EUR ,te smatramo da će isti još rasti jer nisu bili dostatni po utvrđenim limitima.

Županijsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2025.** godinu planiralo je ukupno 1.979.274,00 EUR rashoda i izdataka .

Od toga se 4.500 EUR odnosi na izdatke za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova, kojima se otplaćuje službeno vozilo, nabavljeno putem financijskog leasinga.

Najveća kategorija planiranih rashoda, odnosi se na rashode na zaposlene (skupina 31) koji se financiraju iz izvora 11, a iznose 1.708.500,00 EUR .

Županijsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2026.** godinu planiralo je ukupno 1.987.690 EUR rashoda i izdataka.

Od toga se 4.850,00 EUR odnosi na izdatke za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova, kojima se otplaćuje službeno vozilo, nabavljeno putem financijskog leasinga.

Najveća kategorija planiranih rashoda, odnosi se na rashode na zaposlene (skupina 31) koji se financiraju iz izvora 11, a iznose 1.711.500,00 EUR.

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU**

2022. godine izvršen je prijenos sredstava u 2023. godinu u iznosu od 4,78 EUR. Prenesena sredstva se odnose na vlastite prihode od pružanja usluga fotokopiranja spisa. Sredstva su krajem prosinca 2022. uplaćena u državni proračun, te su utrošena u 2023. godini za uredski materijal.

U razdoblju od 2024. – 2026. godine nije planiran prijenos sredstava iz prethodnih u sljedeće godine jer smatramo da će ista biti utrošena tijekom proračunske godine.

 **UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 30.6.2023. |
| Ukupne obveze |  155.365,73 EUR |  157.662,74 EUR |
| Dospjele obveze |  0,00 kn / 0,00 EUR |  0,00 kn / 0,00 EUR |