**10985 OPĆINKSO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U OSIJEKU**

 OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FANANCIJSKOG PLANA

**PRIHODI I PRIMICI**

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2024.** planiralo je ukupno 2.949.040,00 EUR prihoda. Od kojih se 796,00 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 2.948.244 EUR po zadanom limitu što je u odnosu na plan 2023. godine uvećanje od 14,63%

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.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2025.** planiralo je ukupno 2.956.316,00 EUR prihoda. Od toga se 796,00 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 2.955.520,00 EUR.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2026.** planiralo je ukupno 2.982.282,00 EUR prihoda. Od toga se 796,00 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 2.981.486,00 EUR.

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**

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2024**. godinu planiralo je ukupno 2.949.040,00 EUR rashoda i izdataka.

Od toga se 3.384,00 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 koji se financiraju iz izvora 11, a iznose 2.590.780,00 EUR, čine 73,07 % ukupnog plana za 2024. godinu te smatramo da isti mogu još rasti.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2025**. godinu planiralo je ukupno 2.956.316,00 EUR rashoda i izdataka .

Od toga se 3.464,00 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 koji se financiraju iz izvora 11, a iznose 2.600.400,00 EUR i čine 73,34% ukupne projekcije za 2025. godinu.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2026.** godinu planiralo je ukupno 2.982.282,00 EUR rashoda i izdataka.

Od toga se 3.600,00 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 koji se financiraju iz izvora 11, a iznose 2.606.550,00 EUR i čine 72,86% ukupne projekcije za 2026. godinu.

 **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU**

2022. godine izvršen je prijenos sredstava u 2023. godinu u iznosu od 97,82 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 | 217.844,22 EUR | 252.239,56 EUR |
| Dospjele obveze |  0,00 EUR |  0,00 EUR |