**Prilog 7.a Obrazloženje općeg dijela financijskog plana**

***NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA:***

**ŽUPANIJSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U PULI-POLA**

**RAZDJEL: 109**

**GLAVA: 75**

**RKDP: 3646**

**MATIČNI BROJ: 3204154**

**OIB: 93993757343**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**PRIHODI I PRIMICI**

Županijsko državno odvjetništvo u Puli - Pola financira nastale rashode iz prihoda ostvarenih iz Državnog proračuna Republike Hrvatske iz izvora 11 Opći prihodi i primici, dok se u manjem dijelu planira ostvariti prihode s osnove naplate troškova preslika sudskih akata – spisa, i to iznos od 560 eura, te prihodi od zakupa prostora za postavljanje samposlužnih aparata u iznosu od 1.440,00 eura.

Planirani *(ostvareni)* vlastiti prihodi utrošit će se za kupnju uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda, dok će se prihodi od zakupa prostora utrošti u većem djelu na tekuće i investicijsko održavanje. Vlastiti prihodi uplaćuju se na kraju godine u Državni proračun te se povlače iz Riznice istovremeno kada i redovni materijalni rashodi za plaćanje tekućih rashoda koja su proračunom za 2025.- 2027. planirana za sve tri naredne godine unutar redovne aktivnosti Županijskog državnog odvjetništva u Puli-Pola kao proračunskog korisnika.

Planirani prihodi i primici za 2025. godinu planirani su u iznosu od 1.535.865,00 eura,

od toga iz izvora 11 Opći prihodi i primici planirani su u iznosu 1.533.865,00 eura

i iz izvora 31 Vlastiti prihodi 2.000,00 eura.

Planirani prihodi i primici za 2026. godinu planirani su u iznosu od 1.548.805,00 eura,

od toga iz izvora 11 Opći prihodi i primici planirani su u iznosu 1.546.805,00 eura i iz izvora 31 Vlastiti prihodi 2.00,00 eura.

Planirani prihodi i primici za 2027. godinu planirani su u iznosu od 1.545.776,00 eura,

od toga iz izvora 11 Opći prihodi i primici planirani su u iznosu 1.543.776,00 eura i iz izvora 31 Vlastiti prihodi 2.000,00 eura.

**RASHODI I IZDACI**

Planirani rashodi i izdaci u 2025. godini iznose 1.535.865,00 eura, od toga za rashode poslovanja u iznosu od 1.533.865,00 eura, te za rashode za nabavu nefinancijske imovine 7.800,00 eura.

Najveći izdaci su rashodi za zaposlene u iznosu od 901.107.015,00 eura, dok na materijalne rashode otpada iznos od 403.700,00 eura.

Planirani rashodi i izdaci u 2026.godini su u iznosu od 1.548.805,00 eura od toga za rashode za zaposlene u iznosu od 1.117.805,00 eura i za materijalne rashode i izdatke u iznosu od 405.900,00 eura. Najveći izdaci su izdaci za zaposlene ,a kod materijalnih rashoda - intelektualne usluge 213.000,00 eura, te nema većeg odstupanja u odnosu na prethodne godine. Također su planirana sredstva na poziciji rashoda za nabavu nefinancijske imovine koja se odnose na iznose godišnje otplate glavnice financijskog leasinga za nabavu vozila (dva auta) na razdoblje od 5 godina za 2026. u iznosu od 8.000,00 eura.

Planirani rashodi i izdaci u 2027 god. su u iznosu 1.545.776,00 eura od toga za rashode za zaposlene 1.112.026,00 eura i za materijalne rashode u iznos od 404.200,00 eura, od čega za intelektualne usluge 214.000,00 eura, teu postotku nema većeg odstupanja u odnosu na prethodne godine. Također su planirana sredstva na poziciji rashoda za nabavu nefinancijske imovine koja se odnose na iznose godišnje otplate glavnice financijskog leasinga za nabavu vozila (dva auta) na razdoblje od 5 godina za 2027. u iznosu od 2.500,00 eura.

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I U SLJEDEĆU GODINU**

Nememo planirane ove kategorije prijenosa sredstava iz prethodne godine ili u sljedeću godinu donos i odnos.

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

Prikaz stanja ukupnih i dospjelih obveza na dan 31. prosinca 2023. i na dan 30. lipnja 2024.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.06.2024. |
| Ukupne obveze | 118.961,80 eura | 111.336,91 eura |
| Dospjele obveze | 2.212,55 eura | 1.207,70 eura |

Stanje obveza na dan 31.12.2023. je 118.961,80 eura, to su troškovi za plaću i prijevoz 12/2023.,nerefundirano bolovanje i materijalni rashodi.

Ukupno dospjele obveze 2.212,55 eura su dospjeli materijalni troškovi.

Stanje obveza na dan 30.06.2024. je 111.336,91 eura, to su troškovi za plaću i prijevoz 06/2024.,nerefundirano bolovanje i materijalni rashodi.

Ukupno dospjele obveze 1.207,70 eura su dospjeli materijalni troškovi.

Pula, 08.11.2024. ŽUPANIJSKI DRŽAVNI ODVJETNIK

Mr.sc. Mirko Grujić