**10985 OPĆINKSO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U OSIJEKU**

 OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FANANCIJSKOG PLANA

ZA RAZDOBLJE 2025.-2027. GODINE (Prilog 7.a)

**PRIHODI I PRIMICI**

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2025.** godinu planiralo je ukupno 3.171.553,00 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 2025. godinu planirani su u iznosu od 3.170.757 EUR po zadanom limitu što je u odnosu na plan 2024. godine uvećanje od 7,55%

Većina planiranih sredstava se odnosi na prihode za plaće po važećim propisima iz 2024. godine: Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama NN 155/2023, Uredba o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u državnoj službi NN 22/2024 i Zakon o plaći i drugim materijalnim pravima pravosudnih dužnosnika NN 35/2024.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2026.** planiralo je ukupno 3.276.716,00 EUR prihoda. Od toga se 800,00 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 3.275.916,00 EUR.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2027.** planiralo je ukupno 3.290.789,00 EUR prihoda. Od toga se 800,00 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 2027. godinu planirani su u iznosu od 3.289.989,00 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 2025. godini.

**RASHODI I IZDACI**

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2025**. godinu planiralo je ukupno 3.171.553,00 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 2.801218,00 EUR, čine 88,32 % ukupnog plana za 2025. godinu te smatramo da isti mogu još rasti.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2026**. godinu planiralo je ukupno 3.276.716,00 EUR rashoda i izdataka .

Od toga se 2.100,00 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 2.892.385,00 EUR i čine 88,27% ukupne projekcije za 2026. godinu.

Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku za **2027.** godinu planiralo je ukupno 3.290.789,00 EUR rashoda i izdataka.

Najveća kategorija planiranih rashoda, odnosi se na rashode na zaposlene koji se financiraju iz izvora 11, a iznose 2.905.579,00 EUR i čine 88,29 % ukupne projekcije za 2027. godinu.

 **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU**

2023. godine izvršen je prijenos sredstava u 2024. godinu u iznosu od 38,97 EUR. Prenesena sredstva se odnose na vlastite prihode od pružanja usluga fotokopiranja spisa. Sredstva su krajem prosinca 2023. uplaćena u državni proračun, te su utrošena u 2024. godini za uredski materijal.

U razdoblju od 2025. – 2027. 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 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.6.2024. |
| Ukupne obveze | 255.946,07 EUR | 249.616,17 EUR |
| Dospjele obveze |  0,00 EUR |  0,00 EUR |