**10985 Općinsko državno odvjetništvo u Osijeku**

Razdjel: 109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA, UPRAVE I DIGITALNE TRANSFORMACIJE

Glava: 10985 OPĆINSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U OSIJEKU

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

Program: 2812-DJELOVANJE DRŽAVNIH ODVJETNIŠTAVA

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE**

**2025.-2027. 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., Pravilnik o izmjenama Pravilnika o unutarnjem redu u Općinskom državnom odvjetništvu u Osijeku, broj A-68/2023 od 24. travnja 2023.

## Zakon o plaćama u državnoj službi i javnim službama (NN 155/2023)

## Kolektivni ugovor za državne službenike i namještenike (NN 56/2022, NN 127/2022, NN 58/2023, NN 128/2023 i NN 29/2024)

## Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u državnoj službi (NN 22/2024)

## Zakon o plaći i drugim materijalnim pravima pravosudnih dužnosnika (NN 35/2024)

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

# FINANCIJSKI PLAN 2025.S PROJEKCIJAMA 2026.-2027.GOD.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Glava | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. | Inde ks 2025  /202 4 |
| 10985 | 2.602.675 | 2.949.040 | 3.171.553 | 3.276.716 | 3.290.789 | 107,50 |
|  |  |  |
|  |  |  |

Unutar aktivnosti A642000 izvor 11 - opći prihodi i primici osiguravaju se sredstva nužna za troškove plaća i ostalih troškova 87 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.

Rashodi za zaposlene u 2025. godini obuhvaća 88,32% ukupnoga plana, u 2026. 88,27% ukupnoga plana te 88,29% ukupnog plana 2027. godine.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Plaće  (311) | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. | Inde ks 2025  /2024 |
| A642000 | 1.838.072 | 2.163.000 | 2.327.269 | 2..403.213 | 2.419.140 | 107,60 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Doprinosi  (313) | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. | Inde ks 2025  /2024 |
| A642000 | 308.123 | 367.792 | 400.199 | 416.172 | 413.439 | 188,80 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

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

ODO u Osijeku na zapošljava 33 dužnosnika (1 ODO i 32 ZODO), 50 službenika te 4 namještenika što je ukupno 87 zaposlenih. Ukupan bruto iznos bazne plaće za izradu planova isplaćene iznosi 210.092,95 EUR-a.

Prema zahtjevu P-32/2024-1 od 15. svibnja 2024. Upravi za službenički sustav upućen je zahtjev za pet izvršitelja na neodređeno vrijeme na radnim mjestima zapisničara u tijelima sudbene vlasti, te se zapošljavanje istih očekuje nakon osiguranja financijskih sredstva prilikom rebalansa u 2024. godini. Iznos ove projekcije iznosi 9.000,00 eura. Ukupan trošak bruto plaća bi prema prethodno navedenim projekcijama na godišnjoj razini za 2025. godinu trebao iznositi 2.779.871,00 EUR-a (stavka 311).

Pripadajući doprinosi za zdravstveno osiguranja su iskazani u iznosu od 456.397,00 EUR-a 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 16.200 EUR. Za iste su doprinose planirane i zatezne kamate na stavci 3433.

## Prema izračunima na stavci plaća biti će potrebno pri rebalansu tijekom 2025. godine iskazati nedostatna sredstva u približno projiciranom iznosu od dvije prosječene mjesečne bruto plaće na bazi ukupnog broja zaposlenih.

## Zbog zadanih limita proračuna na skupini 31 istu stavku nismo mogli potrebno uvećati i ona iznosi 2.801.218,00 EUR-a uključujući ostale rashode za zaposlene i doprinose. Stavka 3113 prekovremenog rada projicirana je prema dosadašnjoj dinamici troškova u iznosu od 20.000,00 EUR-a na godišnjoj razini uzevši u obzir i novi Pravilni o naknadama dežurstva za pravosudne dužnosnike.

## Obrazloženja financijskog plana i postupak izračuna za plaće i doprinose 2026.

Projekcija plaće za 2026. godinu rađena je prema limitima na skupini 31. Te je ista stavka uvećana samo za 91.167,00 EUR-a u odnosu na 2025. godinu. Isti iznos je također nedostatan uspoređujući baznu plaću za projekciju., te će ga biti potrebno korigirati pri sljedećim utvrđivanjima limita. Stavka plaće 311 iznosi 2.403.213 EUR s pripadajućim doprinosima od 416.172 EUR iskazanima na stavci 313. Pravo na isplatu doprinosa za staž osiguranja s povećanim trajanjem planirano je u iznosu od 19.642 EUR.

## Obrazloženja financijskog plana i postupak izračuna za plaće i doprinose 2027.

Projekcija plaće za 2027. godinu rađena je prema limitima na skupini 31. Te je uvećana za 104.361,00 EUR-a u odnosu na 2025. godinu. Isti iznos je također nedostatan uspoređujući baznu plaću za projekcije., te će ga biti potrebno korigirati pri sljedećim utvrđivanjima limita. Stavka plaće 311 iznosi 2.419.140 EUR s pripadajućim doprinosima za obvezno zdravstveno osiguranje od 399.158 EUR iskazanima na stavci 3132. Pravo na isplatu doprinosa za staž osiguranja s povećanim trajanjem planirano je u iznosu od 14.281 EUR-a.

## Obrazloženja financijskog plana i postupak izračuna za ostale rashode za zaposlene 2025.-2027.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3121 | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija2027. | Inde ks 2025  /2024 |
| A642000 | 47.610 | 59.988 | 73.750 | 73.000 | 73.000 | 122,90 |
|  |  |  |

Zakonom o plaći i drugim materijalnim pravima pravosudnih dužnosnika (N.N. 35/24), dužnosnici od 01. travnja 2024. također kao i službenici iz prava Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike, ostvaruju pravo na regres, božićnicu, uskrsnicu i dar za djecu. Plan za 2025. godinu na ovoj stavci je rađen prema broju zaposlenika iz prethodno obrazložene stavke te iznos za božićnicu i regres iznosi 54.000,00 eura. Uskrsnica je projicirana u iznosu od 9.000,00 eura. Jubilarne nagrade u 2025. godini ostvaruje pet službenika i to dvoje za trideset, dvoje za deset godina i jedan službenika za dvadeset godina. Projicirani iznos je 3.500,00 eura. Projekcija pomoći iznosi 2.750,00 eura, te dara za djecu 4.500,00 eura.

## Obrazloženja financijskog plana za rashode za usluge 2024.-2026.

## 3237 - Intelektualne usluge

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3237 | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija2027. | Inde ks 2025  /2024 |
| A642000 | 93.933 | 120.000 | 125.000 | 130.900 | 131.000 | 104,20 |

Troškovi intelektualnih usluga su najveća stavka skupine rashoda za usluge u aktivnosti A642000, što je vidljivo u grafičkom prikazu (Grafikon 1). 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 2025. planirane u iznosu od 125.000 EUR-a uzimajući u obzir dinamiku troškova na ovoj stavci u tekućoj godini. Projekcija 2026. na stavci intelektualnih usluga je uvećana na 130.900 EUR-a obzirom na prosjek troškova na ovoj stavci unazad par godina. Na isti način je 2026. godine projicirano 131.000 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.

Značajnije odstupanje nastalo je na stavci prijevoza 3212 što zbog porasta cijena mjesečnih/godišnjih cijena karata, cijena goriva i zbog primjene ovoga prava i na pravosudne dužnosnike te službenike i namještenike starije od 58 godina života prema Izmjenama i dopunama Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike NN 29/2024.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3212 | Izvršenje 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Projekcija 2026. | Projekcija 2027. | Inde ks 2025  /2024 |
| A642000 | 49.850 | 52.426 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 103,00 |