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

**NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA:**

**OPĆINSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U PULI - POLA**

**RAZDJEL: 109**

**GLAVA: 85**

**RKDP: 4817**

**OIB: 76040308062**

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

**PRIHODI I PRIMICI**

Općinsko 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 500 eura . Planirani *(ostvareni)* vlastiti prihodi utrošit će se za kupnju uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda.

Vlastiti prihodi uplaćuju se na kraj 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 na računu 3221 - Uredski materijal za sve tri naredne godine po 500 eura unutar redovne aktivnosti Općinskog državnog odvjetništva u Puli-Pola kao proračunskog korisnika.

Planirani prihodi i primici za 2025.godinu planirani su u iznosu od 2.106.900,00 eura od toga iz izvora 11 Opći prihodi i primici planirani su u iznosu 2.106.400,00 eura

i iz izvora 31 Vlastiti prihodi 500 eura.

Planirani prihodi i primici za 2026.godinu planirani su u iznosu od 2.093.100,00 eura od toga iz izvora 11 Opći prihodi i primici planirani su u iznosu 2.092.600,00 eura i iz izvora 31 Vlastiti prihodi 500 euro.

Planirani prihodi i primici za 2027.godinu planirani su u iznosu od 2.103.292,00 eura od toga iz izvora 11 Opći prihodi i primici planirani su u iznosu 2.102.792,00 eura i iz izvora 31 Vlastiti prihodi 500 euro.

**RASHODI I IZDACI**

Planirani rashodi i izdaci u 2025. godini su u iznosu od 2.106.400,00 eura od toga za rashode poslovanja u iznosu od 2.079.900,00 eura te za rashode za nabavu nefinancijske imovine 27.000,00 eura.Na 4511- dodatna ulaganja na građevinskim objektima 15.000,00 eura, te na prijevozna sredstva u cestovnom prometu 12.000,00 eura, gdje bi se išlo u nabavu još jednog automobila, te bi planirani iznos bio dostatan za otplatu dvije postojeće glavnice I još jednu glavnicu novog automobile.

Najveći izdaci su rashodi za zaposlene u iznosu od 1.596.000,00 eura.

Planirani rashodi i izdaci u 2026. godini su u iznosu od 2.092.600,00 eura od toga za rashode za zaposlene u iznosu od 1.626.000,00 eura i za materijalne rashode i izdatke u iznosu od 440.500,00 eura. Najveći izdaci su izdaci za zaposlene ,a kod materijalnih rashoda - intelektualne usluge 270.000,00 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 (tri službena automobila) na razdoblje od 5 godina za 2026. u iznosu od 11.400,00 eura.

Planirani rashodi i izdaci u 2027. godini su u iznosu 2.102.792,00 eura od toga za rashode poslovanja u iznosu od 2.093.692,00 eura te za rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 9.100,00 eura. Najveći izdaci su izdaci za zaposlene 1.652.442,00 eura i za materijalne rashode u iznosu od 439.200,00 eura, od toga za intelektualne usluge 270.000,00 eura, uz napomenu da 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 (tri službena automobila) na razdoblje od 5 godina, za 2027. u iznosu od 9.100,00 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 prethodne godine i na dan 30. lipnja tekuće godine.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2023. | Stanje obveza na dan 30.06.2023. |
| Ukupne obveze | 161.184,99 eura | 152.452,41 eura |
| Dospjele obveze | 1.184,25 eura | 00,00 eura |

Stanje obveza na dan 31.12.2023. je 161.184,99 eura, što predstavlja troškove za plaću i prijevoz 12/2023.,nerefundirano bolovanje i materijalne rashode.

Ukupno dospjele obveze u iznosu od 1.184,25 eura predstavljaju dospjele materijalne troškove.

Stanje obveza na dan 30.06.2024. je 152.452,41 eura, što predstavlja troškove za plaću i prijevoz 06/2024.,nerefundirano bolovanje i materijalne rashode.

Dospjelih obveza nema.

 Pula, 08.11.2024. OPĆINSKA DRŽAVNA ODVJETNICA

 SLAVICA ĐOKIĆ