Razdjel – 109 Ministarstvo pravosuđa i uprave

Glava-10975 **Županijsko državno odvjetništvo u Šibeniku**

Aktivnost – A6400000

**RKP 3687**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

1. **Obrazloženje financijskog plana za 2025.godinu**

**Obrazloženje rashoda za zaposlene za 2025.godinu**

U okviru ove aktivnosti sredstva u iznosu od 788,669,00 EUR planirana su za plaće 659,807,00 eura, za doprinose 111.700,00 eura i ostale rashode za zaposlene 17.162,00 eura.

Za redovan rad je planirano 657.707,00 eura i 2.100,00 eura za prekovremeni rad, na bazi 7 dužnosnika, 13 službenika i 2 namještenika (ukupno 22 zaposlenih) od čega je 2 novo zapošljavanje, ali na upražnjena radna mjesta. Planirano je zapošljavanje jednog višeg državnoodvjetničkog savjetnika za kojeg je potrebno osigurati dodatnih 2.474,51 eur mjesečno i jednog državnoodvjetničkog savjetnika sa plaćom 2.233,05 eura mjesečno što je na godišnjoj razini ukupno sa doprinosima na plaću za kojeg je potrebno dodatnih 56.500,00 eura + 9.322,00 odnosno dodatnih ukupno 65.800,00 eurau odnosu na trošak plaće u 2024.godini.

S osnova ostalih rashoda za zaposlene-konto 3121 (prava po KU) u planu je naznačeno 17.162,00 eura, to bi bila sredstva za 22 zaposlena x 100,00 odnosno 2.200,00 eura za uskrsnicu, 22 zaposlena x 300,00 eura odnosno 6.600,00 eura za regres te 6.600,00 eura za božićnicu, te 500,00 eura dar za djecu, otpremnine nema, i jubilarne nagrade za dva službenika 500,00 + 320,00 eura, te jedna pomoć u iznosu od 442,00 eura. Što je sveukupno bez ikakvih mogućih dodatnih ostvarivanja prava po KU sveukupno 17.162,00 eura.

Planirani su doprinosi na plaću od 111.700,00 eura što je u planu i navedeno.

O**brazloženje materijalnih rashoda za 2025.godinu**

U okviru ove aktivnosti u 2025.godini planirana su sredstva za materijalne rashode u iznosu od 131.730,00 eura. Naknada za prijevoz na posao i s posla je planirana u iznosu 16.465,00 eura i uključena su postojeća prava zaposlenika. Na stavci sitnog inventara planirana je kupnja novih zimskih guma. Na stavci tekućeg i investicijskog održavanja planirano je 19.000,00 eura, od toga se 4.000,00 eura odnosi na zajedničke režijske troškove temeljem Sporazuma sa Županijskim sudom u Šibeniku, a 15.000,00 eura planirana su i dodatna sredstva u 2025. godini za popratne radove s obzirom da Županijski sud u Šibeniku koji upravlja zgradom, na drugom katu zgrade mijenja prozore, planiraju se zidarski radovi, soboslikarski radovi, te brušenje i lakiranje podova koje je potrebno obaviti uz te radove. Stavka komunalnih usluga je povećana zbog novog troška komunalne naknade koja iznosi 43,20 eura mjesečno. Na stavci zdravstvene usluge planirana su sredstva za odlazak tri dužnosnika i tri službenika na sistematski zdravstveni pregled (6x160,00 eura). Na stavci intelektualnih usluga planirano je 60.000,00 eura koji se većinom odnose na vještačenja u kaznenim spisima u prethodnom kaznenom postupku.

**Obrazloženje financijskih rashoda za 2025.godinu**

U okviru ove aktivnosti sredstva u iznosu od 1.880,00 eura planirana su za naknade banci u iznosu od 780,00 eura i kamate za leasing za službeno vozilo 1.100,00 eura godišnje.

**Obrazloženje rashoda za nabavku nematerijalne imovine za 2025.godinu**

Na stavci 42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirana su sredstva u iznosu od 4.940,00 eura. Od toga se 4.140,00 eura planira za otplatu glavnice leasing kredita za službeni automobil, preostali iznos od 800,00 eura previdjeli smo za nabavku manjeg uredskog namještaja.

1. **Obrazloženje financijskog plana za 2026.godinu**

**Obrazloženje rashoda za zaposlene za 2026.godinu**

**U projekciji za 2026. godini** planiran je iznos rashoda za zaposlene u iznosu od 789.107,00 eura, od čega se planirano za redovni rad 658.083,00 eura i 2.100,00 erua iznos bruto plaća, 111.762,00 eura za doprinose na plaće, te 21.562,00 eura za ostale rashode za zaposlene.

Plaće su planirane na jednakoj razini kao za 2025.godinu, a povećanje je planirano samo za iznos redovnog povećanja na stavci dodatka za radni staž. Plaće su kalkulirane na temelju 22 zaposlena odnosno 2 službenika više na upražnjena radne mjesta, što je detaljno opisano u obrazloženju ove stavke za 2025.godinu.

U okviru ove aktivnosti u projekciji ostalih rashoda za zaposlene za 2026.godinu planirano je 21.562,00 eura što uključuje isplatu uskrsnice u iznosu od 100,00 eura za 22 zaposlenika, što ukupno iznosi 2.200,00 eura. Zatim je uključena božićnica za 22 zaposlenika u iznosu od 300,00 eura odnosno 6.600,00 eura, te za regres u iznosu od 300,00 eura za 22 zaposlenika odnosno 6,600,00 eura. Dar za djecu planiran je u iznosu od 500,00 eura. Zatim, otpremnina 2.100,00 eura za jednog službenika, te dvije jubilarne nagrade i jedna pomoć u iznosu od 441,44 eura. .

**Obrazloženje materijalnih rashoda za 2026.godinu**

U okviru ove aktivnosti u 2026.godini planirana su sredstva za materijalne rashode u iznosu od 126.750,00 eura. Naknada za prijevoz na posao i s posla je planirana u iznosu 16.465,00 eura i uključena su postojeća prava zaposlenika. Na stavci sitnog inventara i auto guma planirana je kupnja novih ljetnih guma u iznosu od cca 550,00 eura. Na stavci tekućeg i investicijskog održavanja planirano je 14.000,00 eura, od toga se 4.000,00 eura odnosi na zajedničke režijske troškove temeljem Sporazuma sa Županijskim sudom u Šibeniku, a 10.000,00 eura planirana su i sredstva za brušenje i lakiranje podova i vrata. Stavka komunalnih usluga je povećana zbog novog troška komunalne naknade koja iznosi 43,20 eura mjesečno. Na stavci zdravstvene usluge planirana su sredstva od 960,00 eura za odlazak tri dužnosnika i tri službenika na sistematski zdravstveni pregled (6x160,00 eura). Na stavci intelektualnih usluga planirano je 60.000,00 eura koji se većinom odnose na vještačenja u kaznenim spisima u prethodnom kaznenom postupku. Na stavci premija osiguranja planirana su sredstva u iznosu od 700,00 eura za obvezno i kasko auto osiguranje službenog automobila (leasing).

**Obrazloženje financijskih rashoda za 2026.godinu**

U okviru ove aktivnosti sredstva u iznosu od 1.880,00 eura planirana su za naknade banci u iznosu od 780,00 eura i kamate za leasing za službeno vozilo 1.100,00 eura godišnje.

**Obrazloženje rashoda za nabavku nefinancijske imovine za 2026.godinu**

U projekciji plana za 2026. godinu na stavci 42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirana su sredstva u iznosu od 4.940,00 eura. Od toga se 4.140,00 eura planira za otplatu glavnice leasing kredita za službeni automobil, a preostali iznos od 800,00 eura previdjeli smo za nabavku manjeg uredskog namještaja.

1. **Obrazloženje financijskog plana za 2027.godinu**

**Obrazloženje rashoda za zaposlene za 2027.godinu**

**U projekciji za 2027.godinu** planiran je iznos rashoda za zaposlene u iznosu od 794.642,00 eura za jednak broj zaposlenika (22) kao i u 2025.godini i 2026.godini na bazi 22 zaposlenika, odnosno 7 dužnosnika, 13 službenika i 2 namještenika uz redovno povećanje dodatka na radni staž i ostvarivanje dodataka na vjernost.

U okviru ove aktivnosti u projekciji ostalih rashoda za zaposlene za 2027.godinu planirano je 17.162,00 eura što uključuje isplatu uskrsnice u iznosu od 100,00 eura za 22 zaposlenika, što ukupno iznosi 2.200,00 eura. Zatim je uključena božićnica za 22 zaposlenika u iznosu od 300,00 eura odnosno 6.600,00 eura, te za regres u iznosu od 300,00 eura za 22 zaposlenika odnosno 6,600,00 eura. Dar za djecu planiran je u iznosu od 500,00 eura. Zatim, planiran je iznos za isplatu jedne jubilarne nagrade u iznosu od 820,00 eura i 1 pomoć u iznosu od 442,00 eura.

**Obrazloženje materijalnih rashoda za 2027.godinu**

U okviru ove aktivnosti u projekciji za 2027.godini planirana su sredstva za materijalne rashode u iznosu od 129.225,00 eura. Napomene vrijede kao i za 2026.godinu, osim za stavku tekućeg i investicijskog održavanje gdje je planiran nešto manji iznos od 12.000,00 eura jer će većina potrebnih planiranih radova do tada biti završena, te na stavci intelektualnih usluga gdje je planiran veći iznos od 65.000,00 eura.

**Obrazloženje financijskih rashoda za 2027.godinu**

U okviru ove aktivnosti sredstva u iznosu od 1.880,00 eura planirana su za naknade banci u iznosu od 780,00 eura i kamate za leasing za službeno vozilo 1.100,00 eura godišnje.

**Obrazloženje rashoda za nabavku nefinancijske imovine za 2027.godinu**

U projekciji plana za 2027. godinu na stavci 42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirana su sredstva u iznosu od 4.940,00 eura. Od toga se 4.140,00 eura planira za otplatu glavnice leasing kredita za službeni automobil, a preostali iznos od 800,00 eura previdjeli smo za nabavku uredske opreme.

U Šibeniku, 08.studenog 2024.

ŽUPANIJSKA DRŽAVNA ODVJETNICA

Sanda Pavlović Luči