R-1/25

Razdjel: 109

Glava: 10985 **OPĆINSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U METKOVIĆU**

RKP: 50483

MB: 03107965

OIB: 09719135686

Andrije Hebranga 9

20350 Metković

Aktivnost: 6420001

Šifra djelatnosti: 8423

IBAN: HR62 2390 0011 1010 6059 6

Zakonski predstavnik: Vlado Žderić, općinski državni odvjetnik

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA 2024.**

**PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni planirani prihodi i primici za 2024. u izvornom planu ili rebalansu iznose 487.285,00 € dok je u tekućem planu vidljivo povećanje na 565.435,00 €.

Ukupno je ostvareno/izvršeno u 2024. prihoda i primitaka financijskog plana u iznosu od 561.141,58 € a čine ga:

* Prihoda iz nadležnoga proračuna:

*Izvor 11 Opći prihodi i primici iznose 561.042,68 €*

* Prihod od prodaje proizvoda i usluga:

*Izvor 31 Vlastiti prihodi iznose 98,90 €*

*Ostvarenje/izvršenje prihoda i primitaka 1.-12.2023. iznosi 453.033,37 € dok ostvarenje/izvršenje prihoda i primitaka 1.-12.2024. iznosi 561.141,58 €. U godišnjem izvještaju 2024. je vidljivo veće ostvarenje/izvršenje nego u godišnjem izvještaju 2023. iz razloga što su odobrena veća proračunska sredstva u financijskom planu.*

Prihodi i primici su planirani prema limitima državnog proračuna te se doznačuju mjesečno na osnovu zahtjeva koji se unosi u BGA aplikaciju za pokriće troškova.

Vlastiti prihodi se odnose na uslugu preslika, ispisa i umnožavanje spisa strankama na osnovu zahtjeva te se obračunavaju prema odluci o visini naknade za preslikavanje, ispis i umnožavanje od 4. svibnja 2023.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupni planirani rashodi i izdaci u2024. u izvornom planu ili rebalansu iznose 487.285,00 € dok je u tekućem planu vidljivo povećanje na 565.435,00 €.

Ukupno je ostvareno/izvršeno u 2024. rashoda i izdataka financijskog plana u iznosu od 561.141,58 € a čine ga:

* **Rashoda za zaposlene** podmireni iz:

*Izvor 11 Opći prihodi i primici i iznose 466.538,64 €*

* Planirani rashodi i izdaci se odnose na isplate plaće i prijevoza zaposlenih te ostvarivanje prava koja im pripadaju prema KU
* **Materijalni rashodi** podmireni iz:

*Izvor 11 Opći prihodi i primici i iznose 94.164,04 €*

* Planirani rashodi i izdaci se odnose na podmirenje računa za nabavu uredskog materijala, poštanskih i telefonskih usluga, najma printera i sličnih izdataka.

Najveći dio materijalnih rashoda se odnosi na intelektualne usluge koje su nepredvidive jer ne znamo koliki će biti trošak branitelja, vještaka i tumača u pojedinom predmetu te su moguća odstupanja od planiranog.

*Izvor 31 Vlastiti prihodi iznose 98,90 €*

* Planirani rashodi i izdaci se odnose na trošak reprezentacije.
* **Financijski rashodi** podmireni iz:

*Izvor 11 Opći prihodi i primici i iznose 340,00 €*

* Planirani rashodi i izdaci se odnose na plaćanje naknade HPB za vođenje računa.

*Ostvarenje/izvršenje rashoda i izdataka 1.-12.2023. iznosi 453.033,37 € dok ostvarenje/izvršenje rashoda i izdataka 1.-12.2024. iznosi 561.141,58 €. U godišnjem izvještaju 2024. je vidljivo veće ostvarenje/izvršenje nego u godišnjem izvještaju 2023. radi većih rashoda na plaćama i poskupljenju roba i usluga.*

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

Općinsko državno odvjetništvo u Metkoviću nije imalo prijenosa u 2024. godini iz 2023. godine.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA 2024.**

**Plaće i doprinosi**

U ODO Metkoviću je ukupno 14 zaposlenika po sljedećoj strukturi:

* 1 općinski državni odvjetnik, dužnosnik
* 3 zamjenika općinskog državnog odvjetnika, dužnosnici
* 1 viši općinsko državni savjetnik, službenik
* 1 općinsko državni savjetnik, službenik
* 1 općinsko državni vježbenik, službenik
* 6 službenika
* 1 namještenik

Za isplatu plaća i doprinosa zaposlenicima u 2023. godini utrošeno je 337.424,56 €.

Za isplatu plaća i doprinosa zaposlenicima u 2024. godini utrošeno je 455.013,63 €.

Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je isplata plaća zaposlenicima po većoj osnovici i većim naknadama dužnosnicima za prekovremeni rad.

**Ostali rashodi za zaposlene (prava prema KU)**

Službenici i namještenici prema KU imaju pravo na isplatu regresa, božićnice, dara djeci za sv. Nikolu, jubilarne nagrade i pomoći.

U 2023. godini utrošeno je na ostale rashode 7.542,84 € a u 2024. godini 11.525,01 €.

Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je isplata većih iznosa regresa i božićnice svim zaposlenicima.

**Naknade za prijevoz**

Zaposlenici ODO Metkovića imaju pravo na naknadu troškova prijevoza za dolazak na posao i odlazak s posla, pod uvjetom da je udaljenost od njihova prebivališta, odnosno boravišta do mjesta rada najmanje dva kilometra.

U 2023. godini utrošeno je na naknade za prijevoz na posao i sa posla 26.669,01 € a u 2024. godini 25.896,93 €.

Razlog manjeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je manji broj dežurstava dužnosnika u Dubrovniku tako da se nije isplaćivao prijevoz na relaciji od Metkovića do Dubrovnik i obratno.

**Materijalni rashodi**

Od materijalnih rashoda najviše je utrošeno na sljedeće troškove:

* za intelektualne usluge u 2023. godini utrošeno je 51.482,92 € a u 2024. godini 40.958,09 €. Razlog manjeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je manji broj pristiglih rješenja za isplatu braniteljima.
* za nabavu uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda u 2023. godini utrošeno je 7.729,04 € a u 2024. godini 4.636,00 €. Razlog manjeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je preraspodjela u rebalansu na najamnine printera.
* za nabavu sitnog inventara u 2023. godini utrošeno je 1.864,00 € a u 2024. godini 664,00 €. Razlog manjeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je manja potreba za sitnim inventarom.
* za službeni put u 2023. godini utrošeno je 8.318,00 € a u 2024. godini 6.489,85 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je veći broj službenih putovanja.
* za stručno usavršavanje zaposlenika u 2023. godini utrošeno je 664,00 € a u 2024. godini 664,00 €. Izvršenje u 2024. jednako je izvršenju u 2023.
* za usluge telefona i pošte u 2023. godini utrošeno je 4.700,00 € a u 2024. godini 6.128,23 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je veći broj poslanih pismena.
* za najam fotokopirnih uređaja u 2023. godini utrošeno je 4.654,00 € a u 2024. godini 6.421,84 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je najam jednog dodatnog printera radi potreba e-komunikacije.
* za zdravstvene usluge u 2023. godini utrošeno je 531,00 € a u 2024. godini 796,35 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je odlazak zaposlenika na sistematski pregled.
* za računalne usluge u 2023. godini utrošeno je 98,00 € a u 2024. godini 19,92 €. Razlog manjeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je manja potreba za istim.
* za naknadu troškova osobama izvan radnog odnosa u 2023. godini utrošeno je 300,00 € a u 2024. godini 57,24 €. Razlog manjeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je manja isplata svjedocima.
* za ostale nespomenute rashode poslovanja u 2023. godini utrošeno je 464,00 € a u 2024. godini 297,05 €. Razlog manjeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je manja potreba za istim.
* za bankarske usluge u 2023. godini utrošeno je 265,00 € a u 2024. godini 340,00 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je poskupljenje usluga.

**Tekuće održavanje**

S obzirom da je ODO Metković smješten u zgradu Općinskog suda nema većih tekućih održavanja građevinskog objekta a niti prijevoznih sredstava jer nema svoje službeno vozilo.

Za tekuće i investicijsko održavanje opreme tj.printera u 2023. godini utrošeno je 327,00 € a u 2024. godini 1.134,54 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je veća potreba za istim.

**Vlastiti prihodi**

Vlastiti prihodi se ostvaruju od kopiranja spisa na zahtjev stranke uz odobrenje dužnosnika.

Na osnovu fotokopiranja ostvareno je u 2023. godini 72,74 € a u 2024. godini 98,90 €.

Vlastiti prihodi su uplaćeni na državni proračun i u cijelosti povučeni na redovan račun.

Iznos od 98,90 € utrošen je na trošak reprezentacije.

U Metkoviću, 19. ožujka 2025. godine

Voditeljica odjela materijalno Zakonski predstavnik

financijskih poslova Općinski državni odvjetnik

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ MP \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 Ivana Herceg Vlado Žderić