

Razdjel: 109

R-6/2025

Glava: 75 ŽUPANIJSKO DRŽAVNO ODVJETNIŠTVO U DUBROVNIKU

RKP: 3599

MB: 3304698

OIB: 44737751634

Dr. Ante Starčevića 23

20000 Dubrovnik

Aktivnost: 6400005

Šifra djelatnosti: 8423

IBAN: HR92 2390 0011 1000 1362 0 – redovni račun

Zakonski predstavnik: Katija Kristović, županijska državna odvjetnica

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 563.976 dok je u tekućem planu 2024. vidljivo povećanje na 629.625,79 €. Ukupno je ostvareno/izvršeno u 2024. Godini prihoda i primitaka financijskog plana u iznosu od 628.511,19 a sastoje se od:

- **Prihoda iz nadležnoga proračuna:**

Izvor 11 Opći prihodi i primici iznose 628.257,32 €

- **Prihod od prodaje proizvoda i usluga:**

Izvor 31 Vlastiti prihodi iznose 253,87 €

Ostvarenje/izvršenje prihoda i primitaka 1.-12.2023. iznosi 509.037,65 € dok ostvarenje/izvršenje prihoda i primitaka 1.-12.2024. iznosi 628.511,19 €. U godišnjem izvještaju 2024. je veće ostvarenje/izvršenje iz razloga što s odobrena veća proračunska sredstva u financijskom planu.

Prihodi i primici su planirani prema limitima državnog proračuna te se doznaju mjesečno na osnovu zahtjeva 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 u 2024. izvornom planu ili rebalansu iznose 563,976 dok je u tekućem planu vidljivo povećanje na 629.625,79 € .

Ukupno je ostvareno/izvršeno u 2024. rashoda i izdataka financijskog plana u iznosu od 628.511,19 a sastoje se od:

- **Rashoda za zaposlene** podmireni iz:

Izvor 11 Opći prihodi i primici i iznose 479.717,58 €

- Planirani rashodi i izdaci se odnose na isplate plaće zaposlenih, te ostvarivanje prava koja im pripadaju prema KU

- **Materijalni rashodi** podmireni iz:

Izvor 11 Opći prihodi i primici i iznose 142.699,18 €

- Planirani rashodi i izdaci se odnose na podmirenje isplate prijevoza za zaposlene, 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 je došlo do odstupanja od planiranog.

Izvor 31 Vlastiti prihodi iznose 253,87 €

- Planirani rashodi i izdaci se odnose na plaćanje računa za uredski materijal, najma opreme ili nabavu uredske opreme iz vlastitih prihoda ostvarenih od kopiranja.

- **Financijski rashodi** podmireni iz:

Izvor 11 Opći prihodi i primici i iznose 1.251,61 €

- Planirani rashodi i izdaci se odnose na plaćanje naknade HPB za vođenje računa, otplatu kamate za leasing za službeno vozilo.

- **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** podmireni iz:

Izvor 42 Opći prihodi i primici i iznose 4.588,95 €

- Planirani rashodi i izdaci se odnose na otplatu glavnice za leasing za službeno vozilo.

Ostvarenje/izvršenje rashoda i izdataka 1.-12.2023. iznosi 509.037,65 € dok ostvarenje/izvršenje rashoda i izdataka 1.-12.2024. iznosi 628.511,19 €. U godišnjem izvještaju 2024. je veće ostvarenje/izvršenje radi većih rashoda na plaćama i poskupljenju roba i usluga.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Županijsko državno odvjetništvo u Dubrovniku nema prijenosa sredstava iz prethodne u sljedeću godinu te prema tome nije vidljiv ni donos i odnos.

U Dubrovniku, 20.03.2025.



Katija Kristović

Katija Kristović

Županijska državna odvjetnica

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA 2024.

Plaće i doprinosi

U ŽDO Dubrovnik je ukupno 13 zaposlenika po sljedećoj strukturi:

- 1 županijski državni odvjetnik, dužnosnik
- 4 zamjenika županijskog državnog odvjetnika, dužnosnici
- 6 službenika
- 2 namještenik

Za isplatu plaća i doprinosa zaposlenicima u 2023. godini utrošeno je 403.400,45 €.

Za isplatu plaća i doprinosa zaposlenicima u 2024. godini utrošeno je 470.776,31€.

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 kao i dužnosnici prema KU imaju pravo na isplatu regresa, božićnice, uskrsnice i dara djeci za sv. Nikolu, dok službenici i namještenici imaju još pravo i na jubilarne nagrade i pomoći.

U 2023. godini utrošeno je na ostale rashode 7.066,54 € a u 2024. godini 8.941,27 €.

Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je isplata regresa i božićnice dužnosnicima.

Naknade za prijevoz

Zaposlenici ŽDO Dubrovnik 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 9.905,45 € a u 2024. godini 9.737,27 €.

Materijalni rashodi

Od materijalnih rashoda najviše je utrošeno na sljedeće troškove:

- za intelektualne usluge u 2023. godini utrošeno je 50.807,65 € a u 2024. godini 107.361,58 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je veća tarifa branitelja kao i veći broj predmeta u radu.
- za nabavu uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda u 2023. godini utrošeno je 5.114,45 € a u 2024. godini 5.875,03 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je poskupljenje proizvoda.
- za nabavu sitnog inventara u 2023. godini utrošeno je 223,55 € a u 2024.

- za službeni put u 2023. godini utrošeno je 4.666,62 € a u 2024. godini 4.823,54 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je veći broj službenih putovanja.
- za usluge telefona i pošte u 2023. godini utrošeno je 2.896,41 € a u 2024. godini 4.249,11 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je veća cijena poštanskih usluga .
- za najam fotokopirnih uređaja u 2023. godini utrošeno je 1.570,03 € a u 2024. godini 2.287,43 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je najam dva dodatnog printera radi dotrajalosti naših printera.
- za zdravstvene usluge u 2023. godini utrošeno je 637,08 € a u 2024. godini 706,71 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je odlazak zaposlenika na sistematski pregled.
- za bankarske usluge u 2023. godini utrošeno je 418,89 € a u 2024. godini 588,16 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je poskupljenje usluga .
- Za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u 2023. utrošeno je 369,96 € a u 2024.god. 3.464,54 €. Razlog većeg izvršenja u 2024. Godini jer je jedna svjedokinja morala doći sa prostora izvan RH.
- U 2024. godini imali smo usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 910,00 € zbog natječaja za zaposlenje
- za stručno usavršavanje zaposlenika u 2023. godini utrošeno je 160,00 € a u 2024. godini 688,00 €. Razlog većeg izvršenja su seminari za službenike koji rade na javnoj nabavi.

Tekuće održavanje

S obzirom da je ŽDO Dubrovnik smješten u zgradu suda nema većih tekućih održavanja građevinskog objekta. a niti opreme tj. printera jer je većina printera unajmljeno.

Za tekuće i investicijsko održavanje prijevoznog sredstva u 2023. godini utrošeno je 295,11 € a u 2024. godini 184 €. Razlog manjeg izvršenja u 2024. u odnosu na 2023. je manja potreba za održavanjem službenog auta.

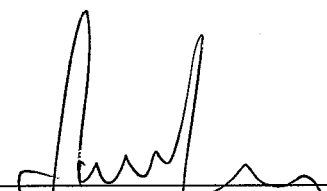
Vlastiti prihodi

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

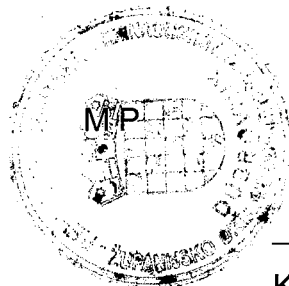
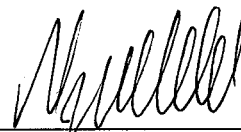
Na osnovu fotokopiranja ostvareno je u 2023. godini 264,15 € a u 2024. godini 253,87 €.

Vlastiti prihodi su uplaćeni na državni proračun i u cijelosti povučeni na redovan račun te u cijelosti utrošeni za plaćanje računa uredskog materijala i najma printera.

U Dubrovniku, 20.03.2025.



Sanja Vuletić
voditelj računovodstva

Katija Kristović
županijska državna odvjetnica