

## 3164-KAZNIONICA U LEPOGLAVI

### OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026., 2027. i 2028. GODINU

#### PRIHODI I PRIMICI

Prijedlogom plana proračuna za 2026. godinu te projekcijama za 2027. i 2028. godinu planira se ostvarivanje prihoda iz izvora 11 – Državni proračun, izvora 31- Vlastiti prihodi, Izvora 41- Prihodi od igara na sreću, izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene te izvora 52 - Ostale pomoći.

Plan prihoda za 2026.g. te projekcije plana prihoda za 2027.g. i 2028.g. izrađeni su na temelju zadanih limita (za prihode iz Državnog proračuna) te prema realno očekivanoj dinamici ostvarivanja vlastitih prihoda, ostalih prihoda za posebne namjene te ostalih pomoći.

U 2026. godini planirani su prihodi iz:

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu 20.997.672 € za potrebe redovnog poslovanja,
- izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu 2.300.000 € koji se planiraju ostvariti od prodaje proizvoda i usluga ostvarenih u radionicama,
- izvora 41 – Prihodi od igara na sreću u iznosu 50.000 € - financijska sredstva dodijeljena sukladno Odluci o raspodjeli financijskih sredstava iz djela prihoda od igara na sreću u području pružanja potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora,
- izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 3.500 € - prihodi s naslova osiguranja i refundacije štete,
- izvora 52 – Ostale pomoći u iznosu 38.300 € - doznaka od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju ( APPRRR ) za pokriće materijalnih rashoda vezanih uz proizvodnju i uzgoj proizvoda poljoprivredne radionice,

U projekcijama plana za 2027. godinu planirani su prihodi iz:

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu 21.777.130 € za potrebe redovnog poslovanja,
- izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu 2.300.000 € koji se planiraju ostvariti od prodaje proizvoda i usluga ostvarenih u radionicama,
- izvora 41 – Prihodi od igara na sreću u iznosu 50.000 € - financijska sredstva dodijeljena sukladno Odluci o raspodjeli financijskih sredstava iz djela prihoda od igara na sreću u području pružanja potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora,
- izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 3.605 € - prihodi s naslova osiguranja i refundacije štete,
- izvora 52 – Ostale pomoći u iznosu 38.300 € - doznaka od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju ( APPRRR ) za pokriće materijalnih rashoda vezanih uz proizvodnju i uzgoj proizvoda poljoprivredne radionice,

U projekcijama plana za 2028. godinu planirani su prihodi iz:

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu 21.147.130 € za potrebe redovnog poslovanja,
- izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu 2.300.000 € koji se planiraju ostvariti od prodaje proizvoda i usluga ostvarenih u radionicama,
- izvora 41 – Prihodi od igara na sreću u iznosu 50.000 € - financijska sredstva dodijeljena sukladno Odluci o raspodjeli financijskih sredstava iz djela prihoda od igara na sreću u području pružanja potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora,
- izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu 3.605 € - prihodi s naslova osiguranja i refundacije štete,
- izvora 52 – Ostale pomoći u iznosu 38.300 € - doznaka od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju ( APPRRR ) za pokriće materijalnih rashoda vezanih uz proizvodnju i uzgoj proizvoda poljoprivredne radionice,

## RASHODI I IZDACI

U 2026. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu 23.389.472 €.

**Opći prihodi i primici (izvor 11)** iznose 20.997.672 € ( najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za zaposlene u iznosu 14.927.500 €, a čine ih plaće za zaposlene, doprinosi na plaću i ostali rashodi za zaposlene. Rashodi za materijal, usluge i ostale nespomenute rashode planiraju se u iznosu 3.109.456 € a najvećim dijelom obuhvaćaju prijevoz za zaposlene, sirovine i materijal, komunalne usluge, naknade za plaće zatvorenika i ostale usluge. Za financijske rashode planira se utrošiti 4.000 €, za nabavu nefinancijske imovine 376.000, € a za ulaganja na nefinancijskoj imovini 2.580.716 € ).

**Vlastitih prihodi (izvor 31)** iznose 2.300.000 € ( najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za materijal i sirovine, energije, komunalne usluge i naknade za plaće zatvorenika u iznosu 2.110.000 €. Za financijske rashode planira se utrošiti 15.000 €, a za nabavu nefinancijske imovine 145.000 € a za ulaganja na nefinancijskoj imovini 30.000 €).

**Prihodi od igara na sreću (izvor 41)** iznose 50.000 € ( navedena sredstva namijenjena su za projekte organizacija civilnog društva (udruga) usmjerene pružanju potpore provođenju programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora.)

**Ostali prihodi za posebne namjene (izvor 43)** iznose 3.500 € ( navedena sredstva namijenjena su za financiranje rashoda za nabavu materijala i sirovina za potrebe poljoprivredne radionice ),

**Ostale pomoći (izvor 52)** iznose 38.300 € ( sredstva će biti utrošena za nabavu materijala i sirovina za redovno obavljanje poslova poljoprivredne radionice ).

U 2027. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu 24.169.035 €.

**Opći prihodi i primici (izvor 11)** iznose 21.777.130 € ( najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za zaposlene u iznosu 15.019.500 €, a čine ih plaće za zaposlene, doprinosi na plaću i ostali rashodi za zaposlene. Rashodi za materijal, usluge i ostale nespomenute rashode planiraju se u iznosu 3.377.510 € a najvećim dijelom obuhvaćaju prijevoz za zaposlene, sirovine i materijal, komunalne usluge, naknade za plaće zatvorenika i

ostale usluge. Za financijske rashode planira se utrošiti 4.120 €, za nabavu nefinancijske imovine 376.000, € a za ulaganja na nefinancijskoj imovini 3.000.000 €).

**Vlastitih prihodi (izvor 31)** iznose 2.300.000 € ( najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za materijal i sirovine, energije, komunalne usluge i naknade za plaće zatvorenika u iznosu 2.106.490 €. Za financijske rashode planira se utrošiti 15.450 €, a za nabavu nefinancijske imovine 148.060 € a za ulaganja na nefinancijskoj imovini 30.000 €).

**Prihodi od igara na sreću (izvor 41)** iznose 50.000 € ( navedena sredstva namijenjena su za projekte organizacija civilnog društva (udruga) usmjerene pružanju potpore provođenju programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora.)

**Ostali prihodi za posebne namjene (izvor 43)** iznose 3.605 € ( navedena sredstva namijenjena su za financiranje rashoda za nabavu materijala i sirovina za potrebe poljoprivredne radionice ),

**Ostale pomoći (izvor 52)** iznose 38.300 € ( sredstva će biti utrošena za nabavu materijala i sirovina za redovno obavljanje poslova poljoprivredne radionice ).

U 2028. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu 23.539.035 €.

**Opći prihodi i primici (izvor 11)** iznose 21.147.130 € ( najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za zaposlene u iznosu 14.929.500 €, a čine ih plaće za zaposlene, doprinosi na plaću i ostali rashodi za zaposlene. Rashodi za materijal, usluge i ostale nespomenute rashode planiraju se u iznosu 3.377.510 € a najvećim dijelom obuhvaćaju prijevoz za zaposlene, sirovine i materijal, komunalne usluge, naknade za plaće zatvorenika i ostale usluge. Za financijske rashode planira se utrošiti 4.120 €, za nabavu nefinancijske imovine 336.000, € a za ulaganja na nefinancijskoj imovini 2.500.000 € ).

**Vlastitih prihodi (izvor 31)** iznose 2.300.000 € ( najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za materijal i sirovine, energije, komunalne usluge i naknade za plaće zatvorenika u iznosu 2.106.490 €. Za financijske rashode planira se utrošiti 15.450 €, a za nabavu nefinancijske imovine 148.060 € a za ulaganja na nefinancijskoj imovini 30.000 € ).

**Prihodi od igara na sreću (izvor 41)** iznose 50.000 € ( navedena sredstva namijenjena su za projekte organizacija civilnog društva (udruga) usmjerene pružanju potpore provođenju programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora.)

**Ostali prihodi za posebne namjene (izvor 43)** iznose 3.605 € ( navedena sredstva namijenjena su za financiranje rashoda za nabavu materijala i sirovina za potrebe poljoprivredne radionice ),

**Ostale pomoći (izvor 52)** iznose 38.300 € ( sredstva će biti utrošena za nabavu materijala i sirovina za redovno obavljanje poslova poljoprivredne radionice ).

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

### **Izvor 31**

Planirana sredstva za prijenos u sljedeću godinu odnose se na sredstva koja su ostala nakon podmirenja troškova nastalih obavljanjem vlastite djelatnosti te nakon sufinanciranja troškova proračuna zbog nedostatka proračunskih sredstava ( sufinanciranje materijalnih

troškova te pokriće troškova nabave osnovnih sredstava ). Ostvareni višak prihoda koristi se za kapitalna ulaganja dok se ostatak prenosi u slijedeću godinu. Prijenos sredstava iz 2025. u 2026. godinu iznosi ukupno 791.830,28 €, od čega se na izvor 31 odnosi 790.094,77 € a na izvor 71 se odnosi 1.735,51 €.

Planirana sredstva za prijenos iz 2026. u 2027. godinu na izvoru 31 iznose 650.000 € dok planirani prijenos iz 2027. u 2028. godinu na izvoru 31 iznosi 600.000 €.