



REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA  
I UPRAVE  
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV  
I PROBACIJU  
Kaznionica u Lipovici - Popovači

KLASA: 400-06/21-01/189  
URBROJ: 514-10-05-03-06/1-21-01

Popovača, 14. prosinca 2021. godine

### **Obrazloženje financijskog plana za 2022. godinu**

Kaznionica u Lipovici-Popovači ustrojstvena je jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju. U Kaznionici u Lipovici-Popovači izvršava se kazna zatvora izrečena punoljetnim muškim osobama u poluotvorenim uvjetima.

Glavna djelatnost Kaznionice je izvršavanje kazne zatvora sa svrhom osposobljavanja i pripreme zatvorenika za život na slobodi što se postiže: provođenjem pojedinačnih programa izvršavanja kazne zatvora, organiziranjem rada, izobrazbe i slobodnih aktivnosti zatvorenika, provedbom propisa u odnosu na smještaj, prehranu, rublje, odjeću i obuću, te posteljinu, pridržavanjem Kućnog reda i ostalim djelatnostima vezanim za redovan djelokrug rada Kaznionice. Zakonska podloga na kojima se zasnivaju programi unutar Kaznionice je Zakon o izvršavanju kazne zatvora.

U Kaznionici u Lipovici-Popovači ustrojen je Odjel upravnih poslova, Odjel osiguranja, Odjel tretmana, Odjel za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika, Odjel zdravstvene zaštite zatvorenika i Odjel financijsko-knjigovodstvenih poslova.

Rad Kaznionice financira se iz sredstava Državnog proračuna, a dijelom i iz prihoda vlastite djelatnosti.

Ciljevi prijedloga financijskog plana su:

- Provoditi kontinuirano mjere štednje i racionalizacije svih troškova poštujući propise
- Provođenje programskih aktivnosti zatvorenika
- Provođenje mjera zaštite i sigurnosti
- Povećanje standarda smještaja zatvorenika

Planirani rashodi za zaposlene:

- Bruto plaća i doprinosi na plaće – planirani su na temelju stvarnog broja zaposlenih koji je trenutno 76 i manji je u odnosu na proteklu godinu;

- Plaća za prekovremeni rad – prekovremeni rad očekuje se najviše u Odjelu osiguranja te Odjelu za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika u vrijeme sjetve;
- Ostali rashodi za zaposlene – rashodi za isplatu regresa i božićnice planirani su na temelju trenutnog broja zaposlenih; rashodi za otpremnine planirani su na temelju broja zaposlenih koji će u iduće tri godine imati uvjete za mirovinu (ukupno 8); rashodi za jubilarne nagrade planirani su na temelju broja zaposlenih koji će u iduće tri godine imati pravo na isplatu jubilarne nagrade (2022. godina – 12, 2023. godina – 25, 2024. godina – 13); rashodi za dar djeci planirani su na temelju broja djece zaposlenih koja trenutno imaju pravo na isplatu dara povodom dana sv. Nikole (80 djece) .

Od značajnih rashoda izdvajamo sljedeća konta:

- Konto 4511 - Dodatna ulaganja na građevinskim objektima, Izvor 11, odnosi se na uređenje i proširenje zatvorskog objekta potrebnog za dodatni smještaj zatvorenika i pritvorenika (sredstva osigurana prijenosom dopunskih sredstava iz drugog kaznenog tijela)
- konto 3239 - Ostale usluge, Izvor 11, odnosi se na fakturu koju ispostavlja Grad Popovača u mjesečnom iznosu od 19 813,15 kuna,
- konto 4223 - Oprema za održavanje i zaštitu, Izvor 11, odnosi se na postavljanje video nadzora u Kaznionici,
- konto 3223 - Oprema za održavanje i zaštitu, Izvor 31, odnosi se na nabavu nove pumpe za istiskivanje goriva na opskrbenj stanicu u M.Ludina.

Prijedlog financijskog plana za 2022. godinu s projekcijom za 2023. godinu i 2024. godinu izrađen je sukladno Uputi Ministarstva pravosuđa i uprave, gdje su rashodi za zaposlene planirani na temelju stvarnih potreba, a materijalni rashodi planirani su u okviru realnih potreba Kaznionice, uzimajući u obzir očekivani rast cijena i zadane limite.


 UPRAVITELJ  
 Igor Kovačević

Prilog:

1. Financijski plan
2. Model financijskog plana
3. Pregled prihoda i rashoda

Kaznionica u Lipovici- Popovači

MODEL FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

KONTO	PRIHODI I PRIMICI	PLAN 2022.	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.	Izvor
6331	Poticaj za poljoprivrednu proizvodnju	240.000,00	240.000,00	240.000,00	31
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i roba -vlastita djelatnost	791.400	776.020	793.180	31
6615	Prihodi od pruženih usluga - vlastita djelatnost	135.000,00	135.000,00	135.000,00	31
6526	Ostali nespomenuti prihodi	90.000,00	90.000,00	100.000,00	31
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	16.400.000,00	16.609.010,00	16.694.960,00	11
	Donos iz 2021. godine	2.400.000,00	0	0	
	UKUPNO	20.056.400,00	17.850.030,00	17.963.140,00	



Kaznionica u Lipovici- Popovači

PREGLED PRIHODA I RASHODA POSLOVANJA TE PLANIRANJE FINANCIJSKOG REZULTATA ZA 2022. GODINU

Redni broj	NAZIV	IZNOS 2022. (plan)	Projekcija 2023.	Projekcija 2024.
1.	Ukupni prihodi	20.056.400,00	17.850.030,00	17.963.140,00
2.	Ukupni rashodi	20.056.400,00	17.850.030,00	17.963.140,00
	REZULTAT	0	0	0



PLANIRANJE PRORAČUNA 2022.-2024.

		PRORAČUN ZA 2022.	PRORAČUN ZA 2023.	PRORAČUN ZA 2024.
		5	8	10
-10918	Zatvor i kaznenice	20.086.400,00	17.850.030,00	17.963.140,00
-IZVOR 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	18.800.000,00	16.609.010,00	16.694.960,00
	- UKUPNO U LIMITU	18.800.000,00	16.609.010,00	16.694.960,00
-IZVOR 31	VLASTITI PRIHODI	1.258.400,00	1.241.020,00	1.268.180,00
-IZVOR 41	PRIHODI OD IGARA NA SREĆU	0,00	0,00	0,00
-IZVOR 43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0,00	0,00	0,00
-IZVOR 52	OSTALE POMODI	0,00	0,00	0,00
-IZVOR 81	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
	- UKUPNO VAN LIMITA	1.258.400,00	1.241.020,00	1.268.180,00
	UKUPNO	20.086.400,00	17.850.030,00	17.963.140,00
-A630000	IZVRŠAVANJE KAZNE ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE	18.800.000,00	16.609.010,00	16.694.960,00
- 11	Opći prihodi i primici	18.800.000,00	16.609.010,00	16.694.960,00
- 311	Plaće (Bruto)	9.881.000,00	9.881.000,00	9.881.000,00
3111	Plaće za radovan rad	8.630.000,00	8.630.000,00	8.630.000,00
3113	Plaće za prekovremeni rad	120.000,00	120.000,00	120.000,00
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.131.000,00	1.131.000,00	1.131.000,00
- 312	Ostali rashodi za zaposlene	568.600,00	562.000,00	398.500,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	568.600,00	562.000,00	398.500,00
- 313	Doprinosi na plaće	2.677.000,00	2.677.000,00	2.677.000,00
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	1.047.000,00	1.047.000,00	1.047.000,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.630.000,00	1.630.000,00	1.630.000,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	426.460,00	426.460,00	426.460,00
3211	Službene putovanja	8.000,00	8.000,00	8.000,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	409.460,00	409.460,00	409.460,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	9.000,00	9.000,00	9.000,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	1.783.140,00	1.950.150,00	2.024.700,00
3221	Uradski materijal i ostali materijalni rashodi	75.140,00	77.500,00	81.500,00
3222	Materijal i strovine	805.000,00	860.000,00	873.000,00
3223	Energija	720.000,00	810.000,00	850.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	125.000,00	140.000,00	155.000,00
3225	Sični inventar i auto gume	23.000,00	24.350,00	25.200,00
3227	Službene, radna i zaštitna odjeća i obuća	35.000,00	38.300,00	39.000,00
- 323	Rashodi za usluge	834.300,00	877.400,00	923.800,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	47.000,00	48.000,00	49.000,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	120.000,00	130.000,00	150.000,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	16.000,00	16.400,00	16.800,00
3234	Komunalne usluge	305.000,00	320.000,00	340.000,00
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	20.500,00	25.000,00	28.000,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	35.000,00	35.000,00	35.000,00
3238	Računalne usluge	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	290.800,00	303.000,00	305.000,00
- 324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
- 329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	226.000,00	231.500,00	240.000,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	215.000,00	218.000,00	225.000,00
3292	Premije osiguranja	9.000,00	10.000,00	11.000,00
3293	Reprezentacija	0,00	0,00	0,00
3294	Članarine i norme	0,00	0,00	0,00
3295	Priplate i naknade	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	3.500,00	4.000,00
- 342	Kamete za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00
3427	Kamete za primljene zajmove od trgovačkih društava i obnoka izvan javnog sektora	0,00	0,00	0,00
- 343	Ostali financijski rashodi	3.500,00	3.500,00	3.500,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.500,00	3.500,00	3.500,00
- 422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	120.000,00
4221	Uredski oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	120.000,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0,00	0,00	0,00
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	0,00	0,00
- 423	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0,00
- 451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.400.000,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.400.000,00	0,00	0,00
- 41	Prihodi od igara na sreću	0,00	0,00	0,00
- 329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	0,00	0,00
- 381	Tekuća donacije	0,00	0,00	0,00
3811	Tekuća donacije u novcu	0,00	0,00	0,00
-A630113	IZVRŠAVANJE KAZNE ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)	1.256.400,00	1.241.020,00	1.268.180,00
- 31	Vlastiti prihodi	1.256.400,00	1.241.020,00	1.268.180,00
- 321	Naknade troškova zaposlenima	3.900,00	3.900,00	3.900,00
3211	Službene putovanja	2.700,00	2.700,00	2.700,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.200,00	1.200,00	1.200,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	714.000,00	733.200,00	748.400,00
3221	Uradski materijal i ostali materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
3222	Materijal i strovine	605.000,00	620.000,00	630.000,00
3223	Energija	85.000,00	85.000,00	87.000,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.000,00	17.000,00	20.000,00
3225	Sični inventar i auto gume	5.000,00	5.100,00	5.200,00
3227	Službene, radna i zaštitna odjeća i obuća	5.000,00	5.100,00	5.200,00
- 323	Rashodi za usluge	205.400,00	209.520,00	214.580,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	20.200,00	20.600,00	21.000,00

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	93.000,00	95.000,00	97.000,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	29.000,00	30.000,00	31.000,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.200,00	3.200,00	3.280,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	60.000,00	60.720,00	62.300,00
- 329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	285.000,00	291.200,00	298.000,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	184.000,00	187.000,00	192.000,00
3292	Premije osiguranja	30.000,00	32.000,00	32.000,00
3293	Reprezentacija	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	71.000,00	72.200,00	74.000,00
- 343	Ostali financijski rashodi	3.100,00	3.200,00	3.300,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.100,00	3.200,00	3.300,00
-369	Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	0,00
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	0,00
- 422	Pokrojenja i oprema	45.000,00	0,00	0,00
4221	Uradna oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	45.000,00	0,00	0,00
- 451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00
3223	Energija	0,00	0,00	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00
- 323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	0,00	0,00
- 52	Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00
- 322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00
3223	Energija	0,00	0,00	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00
- 323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	0,00	0,00
- 422	Pokrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
4227	Uradaj, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	0,00	0,00
- 451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00
- 61	Donacije	0,00	0,00	0,00
- 329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00