



REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE  
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV I  
PROBACIJU  
Kaznionica u Valturi

KLASA: 400-02/23-01/43  
URBROJ: 514-10-05-06-04/1-23-07  
Pula, 18. rujna 2023.

MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE  
Uprava za zatvorski sustav i probaciju  
Središnji ured  
Ulica grada Vukovara 49  
10000 ZAGREB  
e-mail: [webmaster@mpu.hr](mailto:webmaster@mpu.hr)

PREDMET: Zahtjev za objavu Polugodišnjih izvještaja i financijskog plana  
01.01-30.06.23.  
- dostavlja se

Poštovani,

Priloženo Vam dostavljamo radi objave na stranicama Ministarstva pravosuđa i uprave, podnaslov „Financijsko izvještavanje“:

- Poligodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i financijskog plana 01.01.-30.06.2023. godine

S poštovanjem,



**Obrazloženje izvještaja o izvršenju financijskog plana Kaznionice u Valturi  
za razdoblje  
od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine**

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21) propisana je obveza izrade i donošenja polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, a člancima 81 – 86. propisan je i sadržaj izvršenja financijskog plana proračunskog korisnika. Također, sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana NN 85/23.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O  
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA KAZNIONICE U VALTURI**

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 2.056.393,76 EUR, što je u odnosu na planirani iznos ostvarenje od 50,20% te ukupni rashodi u iznosu od 1.880.964,38 EUR, što je u odnosu na planirani iznos ostvarenje od 45,92 %. S obzirom da se prikazana planirana sredstva odnose na cijelu 2023. godinu, ukupna ostvarenja je manje od 50% u polugodišnjem razdoblju ne čine znatna odstupanja od planiranog, a u drugom dijelu godine planirana su veća kapitalna ulaganja koja su u tijeku pr. kupnja strojeva (dampera u kamenolomu i izrada građevinskog projekta separacije, te balirke za sijeno, traktora, deponija stanjaka za poloprirednu radionicu,...).

Od ukupnih prihoda poslovanja, najveći dio odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna ra financiranje redovnih djelatnosti u iznosu od 1.231.496,69 EUR, što iznosi 45,47% od planiranog. Prihodi od prodaje proizvoda i izvršenih usluga iznose 625.109,14 EUR i ostvareni su u visini 44,81 % od planiranog. Prihodi od prijenosa između proračunskih korisnika iznose 191.492,46 EUR i ostvareni su u visini 87,53% u odnosu na planirano, a odnose se na doznačna sredstva sa osnove poticaja u poljoprivredi.

Od ukupnih rashoda, 1.880.964,38 EUR su rashodi poslovanja i imaju ostvarenje od 47,62 % planiranih rashoda poslovanja. Unutar rashoda poslovanja, izvršeni su rashodi za zaposlene u iznosu od 1.011.445,13 EUR, što je u odnosu na planirani iznos ostvarenje od 48,75 %. Unatoč povećanju osnovice za plaće, rastu koeficijenata i ostalih materijalnih prava radnika, te odlazaka u mirovinu nije bilo većih odstupanja u izvršenom u odnosu na planirano. Materijalni rashodi su izvršeni u iznosu od 812.227,57 EUR, što je u odnosu na planirani iznos ostvarenje od 46,33%. manji je od planiranog i u skladu je s očekivanjima do kraja godine. Financijski rashodi su izvršeni u iznosu od 4.872,83 EUR i ostvarenje je 38,61 % od planiranog iznosa. Od ukupnih rashoda, preostali iznos od 52.418,85 EUR čine rashodi za nabavu nefinancijske imovine, što je u odnosu na planirani iznos ostvarenje od 35,97%, manje je od planiranog jer će se ostatak utrošiti po perethodno dobivenim suglasnostima u do kraja godine.

Izvor 52- Ostale pomoći, od prihoda od prijenosa proračunskih korisnika doznačenih s osnove poticaja u poljoprivredi utrošeno je ukupno rashoda u iznosu od 162.686,87 EUR i imaju ostvarenje 74,36 %, odnose se na materijal i sirovine, te kupnju stroja za poljoprivrednu radionicu.

Usporedbom ostvarenja ukupnih prihoda u promatranom razdoblju 2023. godine s istim razdobljem 2022. godine, vidljivo je 17,93% veće ostvarenje prihoda protekle godine, pri čemu su prihodi iz proračuna veći za 12,47%, a prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga veći je za 29,49% dok je prihod od prijenosa između proračunskih korisnika veći za 21,58%. Na rashodovnoj strani, izvršeni su u promatranom razdoblju 2023. godine, u odnosu na isto razdoblje 2022. godine, 8,28% veći rashodi, pri čemu su rashodi poslovanja veći za 12,47%. Povećanja su u skladu s rastom plaća, ostalih materijalnih prava, kao i cijena materijala, što dovodi do povećanja rashodovne strane, a u skladu s time i prihodovne strane.



The image shows a handwritten signature in blue ink to the left of a circular official stamp. The stamp contains the text: 'REPUBLIKA HRVATSKA' at the top, 'MINISTARSTVO PRONAJME I POLJOPRIVREDE' around the perimeter, and 'PUKA - POLJOPRIVREDNA RADIONICA' in the center. Below the stamp is another handwritten signature in blue ink.