

Zatvor u Bjelovaru

RKP: 3210

Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana za razdoblje 2023. – 2025. godina

Prihodi i primici;

Ukupno planirani prihodi za 2023. godinu iznose 1.920.825 eur, te je iz izvora financiranja 11- Opći prihodi i primici planirano izvršenje u iznosu od 1.880.774 eur što je u skladu sa određenim limitom za tu proračunsku godinu. Navedena sredstva su planirana u svrhu pokrivanja rashoda koji će očekivano nastati u tom obračunskom razdoblju kao i nepodmirenih obveza prenesenih iz prethodnog obračunskog razdoblja, i u odnosu na dinamiku ostvarenih prihoda iz prethodnog razdoblja planirani prihodi su veći za okvirno 17,17 %. Rast prihoda proizlazi iz očekivanog rasta svih vrsta rashoda što podrazumijeva rast plaća, inflaciju koja uzrokuje rast cijena proizvoda i usluga, uvažavajući i druge razloge kao što su tržišni poremećaji uvjetovani pandemijom covid-19 i ratom u Ukrajini. Nadalje kao vlastiti prihodi izvor 31 planirana su sredstva u iznosu od 15.927 eur kao prihodi koji će se ostvariti od rada zatvorenika temeljem ugovora kod vanjskih poslodavaca i prihodi s osnove organizirane prehrane zaposlenika ukupno u manjem iznosu od onoga u prethodnom obračunskom razdoblju 2022. godine postupajući opreznije u planiranju tih prihoda uzimanjem u obzir postojanje interesa poduzetnika za radno angažiranje kao i okolnosti odobravanja takoga rada osobama na izdržavanju kazne zatvora. Iznos od 797 eur planiran kao Ostali prihod za posebne namjene – izvor 41 odnosi se na prihod s osnove sufinanciranja troškova proizašlih iz sprovođenja zatvorenika po njihovom osobnom zahtjevu.

Projekcijom planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu poštivani su zadani limiti za Zatvor u Bjelovaru iz izvora financiranja 11- Opći prihodi i primici, dok su vlastiti prihodi – izvor 31 i Ostali prihodi za posebne namjene – izvor 43 planirani u jednakim iznosima kao i za 2023. godinu.

Rashodi i izdaci;

Ukupni rashodi za 2023. godinu iznose 1.932.769 eur, i veći su od planiranih prihoda za 11.944 eur što se odnosi na rashode nabave dugotrajne imovine, te će se navedeni manjak prihoda korigirati donosom sredstava iz prethodne godine u iznosu od 15.308 eura. U projekcijama za 2024. i 2025. godinu planirani su prihodi također u manjem iznosu od rashoda i to u 2024. godini za iznos od 5.309 eura, a u 2025. godinu u iznosu od 6.636 eur. Povećanje rashoda plaća u Financijskom planu za 2023. godinu na iznos od 1.422.549 eur proizlazi iz povećanja broja zaposlenih državnih službenika i to za 3 izvršitelja još tijekom 2022. godine što znači da će tijekom cijeloga obračunskog razdoblja 2023. godine broj službenika za isplatu plaća biti 55. U planiranom iznosu bruto plaće uključeno je i povećanje rashoda nastalo s osnove minulog rada 0,5% na godišnjoj razini, kao i povećanje s osnove vjernosti u državnoj službi za 4 i 8%. Iznosi rashoda za zaposlene za 2024 i 2025. godinu planirani su samo uz povećanje s osnove minulog rada u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje.

Ostali rashodi za zaposlene uključuju planirane iznose za otpremnine (okvirno procijenjeno dva službenika), rashode za jubilarne nagrade, darove za djecu, božićnice, regres, pomoći za bolovanje i smrt, te rođenje djeteta. Navedeni iznos iz plana 2023. godine u odnosu na planirano u prethodnom obračunskom razdoblju veći je iz razloga više planiranog iznosa

otpremna, ali i ostalih rashoda zbog novih zapošljavanja. Projekcijama Financijskog plana za 2024. i 2025. godinu nije planirano povećanje ovih rashoda.

Materijalni rashodi planirani u obračunskom razdoblju 2023. godine u iznosu od 425.218 eur u odnosu na plan tekućeg obračunskog razdoblja 2022. godine veći su za okvirno 42,06 %. Navedeno povećanje odnosi se na poziciju rashoda na razini odjeljka računskog plana proračunskih korisnika 3212 – Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život zbog primjene novog Kolektivnog ugovora, te obračuna iznosa naknade od 1,35 kuna po prijednom kilometru i novoga zapošljavanja službenika. Značajno povećanje rashoda očekuje se kroz realizaciju nabave materijala i sirovina, uredskog materijala i ostalog materijala kao i energije prvenstveno zbog rasta tržišnih cijena uzrokovanih raznim okolnostima. Povećanje rashoda na podskupini 323 – Rashodi za usluge u Financijskom planu 2023. godine prvenstveno se odnosi na poziciju odjeljka 3236 - Zdravstvene usluge zbog planiranih zdravstvenih pregleda zaposlenika starijih od 50 godina koje pravo im pripada osnovom Kolektivnoga ugovora kao i na poziciju odjeljka 3237- Intelektualne usluge zbog planirane realizacije novih ugovora o djelu radi osiguravanja zdravstvene skrbi za zatvorenike iz područja dentalnih i psihijatrijskih usluga.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u Financijskom planu 2023. godine u ukupnom iznosu od 11.945 eur, a navedenim iznosom se želi prvenstveno osigurati nabava konvekcijske pećnice za kuhinju kako bi se zamijenila dotrajala postojeća pećnica i omogućila sigurna i pravovremena priprema obroka za zatvorenike, kao i opremila zdravstvena ambulanta u skladu sa preporukama i obveznom primjenom zakonske regulative zdravstvene struke i prava zatvorenika na sigurnu zdravstvenu skrb.

Prijenos sredstava iz prethodne i odnos u sljedeće godine;

Financijskim planom za 2023. godinu i projekcijama za 2024 i 2025. godinu planiran je donos okvirnog iznosa od 15.308 eur vlastitih sredstava iz 2022. godine u 2023. godinu kojima je predviđeno prvenstveno osigurati isplatu naknada za rad radno angažiranih zatvorenika na vanjskim radilištima koje se smatraju troškovima vlastite djelatnosti, a obračunati iznosi naknada iz prosinca prethodnog proračunskog razdoblja prenose se kao obveza za plaćanje i dospijevaju odmah početkom tekućeg proračunskog razdoblja.

Ukupne i dospjele obveze;

	Stanje obveza na dan 31.12.2021.	Stanje obveza na dan 30.06.2022.
Ukupne obveze	1.149.061 kn (152.507 eur)	1.198.370 kn (159.051 eur)
Dospjele obveze	0,00	0,00



Supravatelj
Drago Ivančić