|  |
| --- |
|  grb_rh_3_jednobojni-dopis |
| **REPUBLIKA HRVATSKA** |
| **MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE** |
|  **UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV**  **I PROBACIJU** **Zatvor u Gospiću**  |
|  |

RKP: 3236

Matični broj: 03345971

OIB: 22146074849

Grad: Gospić

Ulica : Senjskih žrtava 15

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti:8423

Šifra grada: 130

Oznaka Razdoblja: 01.01.-30.06.2022.

Zakonski predstavnik: Petar Rukavina, upravitelj

**B I LJ E Š K E**

**UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE**

 **01.01.-30.06.2022.**

**UVOD:**

Zatvor u Gospiću ustrojstvena je jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju Ministarstva pravosuđa i uprave. Zatvor je ustrojen u cilju izvršenja kazne zatvora izrečene u prekršajnom, kaznenom i drugom sudskom postupku. Svrha zatvora jest briga o zatvorenicima tijekom izdržavanja kazne te resocijalizacija i priprava za život na slobodi, što čini njegovu osnovnu djelatnost. Rad Zatvora u Gospiću financira se iz sredstava Državnog proračuna te dijelom iz prihoda ostvarenih vlastitom djelatnošću kroz aktivnosti Odjela za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika, gdje se sukladno zakonskim odredbama zatvorenike potiče na rad i omogućuje im se rad temeljem Zakona o izvršavanju kazne zatvora (NN 14/21) i Pravilnika o radu i strukovnoj izobrazbi, popisu i opisu radnih mjesta zatvorenika te naknadi za rad i nagradi (Narodne novine 12/2016). U okviru vlastite djelatnosti Zatvor je nositelj regijske proizvodnje hrane, prvenstveno proizvodnje svinjskog mesa i krumpira za potrebe ishrane zatvorenika kako Zatvora u Gospiću tako i ostalih zatvora unutar zatvorskog sustava. Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu sa Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (Narodne novine 114/2015)

Izvori financiranja su:

11 – Državni proračun

31- Vlastiti prihodi ( prihodi od: prodaje proizvoda, pruženih usluga fizičkog rada, sprovođenja, društvene prehrane,usluga kopiranja, rabata zatvorske prodavaonice, prodaje ambalaže, ostali nespomenuti prihodi)

52 – Ostale pomoći i darovnice – poticaji u poljoprivredi doznačeni putem APPRR

Zakonski predstavnik i odgovorna osoba Zatvora u Gospiću: Petar Rukavina, upravitelj.

Bilješke sastavila: Božica Pavelić, voditelj Odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova

**B I LJ E Š K E**

**UZ IZVJEŠTAJ O**

**PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE**

**01.01.– 30.06.2022. GODINE**

**Šifra 6 - PRIHODI POSLOVANJA**

Ostvareni prihodi poslovanja u promatranom razdoblju iznose 10.979.490,31 kn i veći su za 4,00% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat ostvarenih većih prihoda iz proračuna.

**Šifra 61- POREZI NA ROBU I USLUGE**

Ukupno iznose 0 kn

**Šifra 63 - POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA**

Ostvareni prihodi iznose 125.577,64 kn i manji su za 14,00% u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su s osnova poticaja u poljoprivredi iz DP i temeljem prijenosa EU sredstava

## Šifra 64 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 0,65 kn ostvareni su s osnova kamata za sredstva na žiro-računu

**Šifra 65 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI,**

 **PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA**

Ostvareni prihodi iznose 16.665,08 kn i manji su za 2,6% u odnosu na prethodnu godinu a ostvareni su od rabata zatvorske prodavaonice

**Šifra 66 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH**

 **USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

* iznose 316.262,07 kn i manji su za 30,2% u odnosu na prethodnu godinu, a čine ih:
* prihodi od prodaje proizvoda i robe u iznosu 48.486,50 kn
* prihodi od isporuka proizvoda unutar sustava u iznosu 234.609,63 kn
* pruženih usluga u iznosu 33.165,94 kn
* donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 0 kn

uočen je pad prihoda od prodaje za 17%, te pad prihoda od interne realizacije uslijed manjeg obima isporuka proizvoda unutar sustava za 35%

**Šifra 67 – PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA**

Iznose 10.520.984,87 kn i veći su za 5,9% u odnosu na prethodnu godinu

**Šifra 68 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI**

- U iznosu od 0 kn

**Šifra 3 - RASHODI POSLOVANJA**

Ostvareni rashodiposlovanja iznose 11.240.430,97 kn i veći su za 6,1% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat povećanja rashoda za zaposlene, rashoda za materijal i energiju uslijed povećanja osnovice plaće, te općeg rasta cijena za isporuke roba i usluga

**Šifra 31 - Rashodi za zaposlene** iznose 8.262.518,17 kn i veći su za 2,3% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat redovnog povećanja 0,5% po godini staža te povećanja osnovice plaće. Povećani su izdaci za prekovremeni rad uzrokovano učestalim bolovanjima te korištenjem prava na godišnji odmor. Isto tako uočen je rast izdataka za covid dodatak djelatnicima zdravstvenog odjela zbog njege zatvorenika oboljelih od covid 19.

**Šifra 32 - Materijalni rashodi** ukupno iznose 2.813.340,00 kn i veći su za 11,7% što je rezultat rasta cijena proizvoda i energenata. Posebno se izdvajaju primjerice:

* 3223 Energija – 58,7% uzrokovano povećanjem cijena goriva, električne energije
* 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća 409,3%, uzrokovano nabavom odjeće za kuhare i radnih cipela za radno angažirane zatvorenike.

Rashodi za usluge bilježe rast od 4,1%, međutim u strukturi rashoda za usluge uočava se osjetno povećanje na poziciji:

3239 – Ostale usluge 166,9%- uzrokovano povećanjem cijene uslužnog klanja stoke, korištenjem vanjske usluge za odvoz stajskog gnoja, te usluge ispitivanja radnog okoliša temeljem Zakona o zaštiti na radu

**Šira 34 – FINANCIJSKI RASHODI**

Iznose 3.020.,50 kn i manji su za 17,10% u odnosu na prethodno razdoblje a odnose se na bankarske usluge HPB

**Šifra 36 – POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA**

Nismo imali rashoda

**Šifra 38 – OSTALI RASHODI**

Iskazani su u iznosu 161.552,30 kn a odnose se na rashode za provedbu projekta „U svijetu pčela“ koji se financira iz prihoda od igara na sreću.

**Šifra 7 – PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju.

**Šifra 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

* U iznosu od 10.841,33 kn odnosi se na nabavu klima uređaja vrijednosti 7.872,38 kn te stola za stolni tenis vrijednosti 2.968,95 kn.

**Šifra X006 – VIŠAK PRIHODA (referentna stranica X006)**

**Iznosi 0 kuna**

**Šifra Y006 – MANJAK PRIHODA (referentna stranica Y006)**

Iznosi 269.397,11 kn a čini ga utvrđeni ukupni manjak prihoda u iznosu 312.509,49 kn i višak prihoda preneseni u iznosu 43.112,38 kn

**Zaključak**

Na utvrđeni manjak prihoda u promatranom razdoblju utjecao je ostvareni manjak prihoda poslovanja u iznosu 260.940,66 kn, manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 10.841,33 kn i smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda u odnosu na početak godine u iznosu 40.727,50 kn.

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* 1. **- 30.06.2022. GODINE**

**Šifra V006 - PROMJENE**

* stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi: 2.584.640,42 kn a čine ga:
	+ na nedospjele obveze u iznosu: 2.584.640,42 kn

Nedospjele obveze odnose se na:

Obveze za povrat u proračun bolovanja preko 42 dana u iznosu 707.523,25 kn

\*Obveze za povrat u proračun – naknada štete zaposlenika na službenom vozilu u iznosu 15.953,36 kn

Obveze za materijalne rashode u iznosu 277.771,58 kn

Obveze za materijalne rashode u iznosu 161.552,30 kn –HUP „Pčelinjak“ za provedbu projekta „U svijetu pčela“. Obveza je evidentirana temeljem dostavljenog zahtjeva C4, međutim sredstva za tu namjenu nisu doznačena iz proračuna do 30.06.2022.

Plaća za zaposlene za lipanj 2022. u iznosu 1.425.262,01 kn

\*11.08.2020. djelatniku je utvrđena obveza naknade štete na službenom vozilu iz leasinga, počinjena 2018.g. Trošak popravka vozila platilo je Ministarstvo pravosuđa u iznosu 41.023,46 kn. Sporazumom je djelatniku omogućena otplata u 36 rata, te se naknađena sredstava putem obustave s plaće, doznačuju u Državni proračun.