**ZATVOR U GOSPIĆU**

RKP: 3236

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA**

**II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

**PRIHODI I PRIMICI**

II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu planira se ostvarivanje prihoda iz izvora 11 Državni proračun, izvora 31 Vlastiti prihodi, izvora 41 Prihodi od igara na sreću te izvora 52 Ostale pomoći.

**Ukupni prihodi** ovim II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu iznose 3.638.411 EUR te su za 12,31 % veći u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu.

1. **Prihodi od poreza** planirani su iznosu od 35.000 EUR, a odnose se na prihod iz proračuna od naknada za priređivanje igara na sreću za financiranje projekta „ U svijetu pčela“ i „Život s pčelama“ koji provodi udruga civilnog društva HUP Pčelinjak u Zatvoru u Gospiću prema ugovoru sa Ministarstvom pravosuđa.
2. **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirani su u iznosu od 28.950 EURte su sesmanjili za 27,29 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu zbog smanjene dinamike plaćanja s osnova poticaja u poljoprivredi iz DP i prijenosa EU sredstava**.**
3. **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** planirani su u iznosu od 10.700 EUR, a odnose se na rad zatvorske prodavaonice.
4. **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** planirani su u iznosu od 35.800 EUR i smanjeni su za 15,71 % u donosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu zbog smanjenog plasmana vlastitih proizvoda na tržište.
5. **Planirani prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza** planirani su u iznosu od 3.527.611 EUR te su povećani za 12,98 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu. Povećanje prihoda od nadležnog proračuna rezultat je porasta troškova za zaposlenike, porast troškova nabave materijala i sirovina, opskrbe električnom energijom i plinom, kao i povećanih ulaganja u nabavu nefinancijske imovine.
6. **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** planirani su u iznosu 350 EUR, a odnose se na nastavak rada zatvorenika u vlastitoj djelatnost.

**Prihodi** su ovim II. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu izrađeni na temelju zadanih limita (za prihode iz Državnog proračuna) te prema realno očekivanoj dinamici ostvarivanja vlastitih prihoda .

**RASHODI I IZDACI**

**Rashodi poslovanja** planirani su u iznosu od 3.556.055 EUR i povećani su za 11,28% u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu.

1. **Rashodi za zaposlene** planirani su u iznosu 2.629.861 EUR te su se povećali za 13,36 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana 2023. godine, a planirano povećanje se odnosi na povećanja osnovice plaća.
2. **Materijalni rashodi** planirani su u iznosu 888.707 EUR te su se povećali za 9,45 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana 2023. godine, a planirano povećanje rezultat je inflatornog rasta cijena te povećanja aktivnosti (veći broj zatvorenika).
3. **Financijski rashodi** planirani su u iznosu 2.487 EUR te su se povećali za 10,23 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana 2023. godine, a planirano povećanje rezultat je porasta bankarskih usluga HPB-a.
4. **Ostali rashodi** planirani su u iznosu 35.000 EUR i smanjeni su za 43,13 % u odnosu na I. izmjene i dopune Financijskog plana 2023. godine, a planirano smanjenje sukladno je izvršenju ugovora sa Ministarstvom pravosuđa i HUP Pčelinjaka.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** planirani su u iznosu 101.856 EUR te su se povećali za 44,62 % u odnosu na I. Izmjene i dopune Financijskog plana 2023. godine. Planirano povećanje se odnosi na nabavu uredske opreme i namještaja, komunikacijske opreme, opreme za održavanje i zaštitu, instrumenata, uređaja i strojeva, opremu za pčelinjak, nabavu prijevoznog sredstva i osnovnog stada.

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

Donos sredstava u 2023. planira se u iznosu od 36.713 EUR iz izvora 31 – Vlastiti prihodi.

Prijenos sredstava u slijedeću godinu planira se u iznosu 17.213 EUR iz izvora 31- Vlastiti prihodi, a koristiti će se za pokriće rashoda u slijedećem proračunskom razdoblju.