**RKP: 3236**

**KAZNENO TIJELO: ZATVOR U GOSPIĆU**

**Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana 2023. – 2025.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RKP | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 2023/2022 |
| 3236 | *2.669.018* | *2.777.979* | *3.176.824* | *3.124.626* | *3.123.060* | 1,14 |

**A630000 IZVRŠAVANJE KAZNE ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv aktivnosti | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 2023/2022 |
| A630000 | *2.607.962* | *2.678.091* | *3.032.991* | *2.994,558* | *2.998.300* | 1,13 |

Ovom aktivnošću se osiguravaju sredstva za redovno funkcioniranje kaznenog tijela (rashodi za zaposlene i materijalni rashodi).

U 2023. su planirana sredstva za rashode za zaposlene u iznosu od 2.319.882 eur za 100 zaposlenih. Bruto plaće i doprinosi na plaće planirani su na temelju isplaćenih plaća u 2022. uzevši u obzir rast osnovice, broj zaposlenih 100, povećanje od 0,5% po godini staža. Ostali rashodi za zaposlene regres i božićnica planirani su također na osnovi 100 zaposlenih, otpremnine za 2 djelatnika po posebnim uvjetima, jubilarne nagrade za 10 djelatnika, dar za sv. Nikolu na bazi 75- djece, te pomoći za bolovanje, rođenje i smrt člana obitelji prema uočenoj dinamici isplata.

Materijalni i financijski rashodi planiraju se u iznosu od *686.563* eur.

Sredstva su namjenjena za pokriće troškova redovnog funkcioniranja a planirana su temelju stvarnih potreba i očekivanih makroekonomskih kretanja, okvirnog broja od 140 zatvorenika/pritvorenika.

Na poziciji 3212 planiran je naknada za prijevoz na posao i s posla u visini 0,18 eur/km

Na poziciji 3236 planirana su sredstva za liječničke preglede zaposlenih (temeljem KU) u iznosu 15.926,74 eur.

 Planirani finacijski rashodi odnose se na očekivane troškove bankarskih naknada i kamata

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su planirani u iznosu od *26.546* eur*.*

Planiranim sredstvima je predviđena minimalna nabava uredskog namještaja (stolovi, stolice), komunikacijske opreme (tv uređaji, telefoni) oprema za održavanje i zaštitu (klima uređaji) instrumenti uređaji i strojevi (rashladni uređaj, kiper, friteza) .

U projekcijama za 2024. su planirana sredstva za rashode za zaposlene u iznosu od 2.312.178 eur a u projekcijama za 2025.g. u iznosu 2.323.074 eur sukladno očekivanoj fluktuaciji zaposlenih te u skladu sa zadanim limitima za izradu projekcija.

U projekcijama za 2024. Planirani su materijalni i financijski rashodi u iznosu od *675.744* eura a u projekcijama za 2025. U iznosu 670.581 eura. Projekcije za materijalne i financijske rashode izrađene su na temelju očekivanih realnih potreba i zadanih smjernica za izradu projekcija.

Sredstva su namjenjena za pokriće troškova redovnog funkcioniranja a planirana su temelju stvarnih potreba i očekivanih makroekonomskih kretanja, okvirnog broja od 140 zatvorenika/pritvorenika.

U projekcijama 2024.g rashodi za nabavu nefinancijske imovine su planirani u iznosu od *6.636* eura a u projekcijama za 2025.u iznosu 4.645 eura*.*Projekcije su izrađene na temelju zadanih limita a

planiranim sredstvima je predviđena minimalna nabava uredskog namještaja (stolovi, stolice).

####

#### A630113 IZVRŠAVANJE KAZNE ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Naziv aktivnosti | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 2023/2022 |
| A630113 | 61.056 | 99.889 | 118.616 | 120.778 | 123.433 | 1,18 |

Evidencijski prihodi koriste se za podmirivanje materijalnih rashoda poslovanja i poboljšanje uvjeta života u Zatvorima i kaznionicama.

Provođenje programa i projekata s organizacijama civilnog društva (udrugama) usmjerenih pružanju podrške provođenju pojedinačnih programa postupanja ili izvršavanja kazne zatvora financira se iz dijela prihoda od igara na sreću (lutrijska sredstva).

U 2023. godini planirano je ostvarivanje prihoda iz izvora

31 – vlastiti prihodi od prodaje prozvoda na tržištu, pružanja usluga fizičkog rada zatvorenika, usluga kopiranja, sprovođenja na trošak zatvorenika, prodaje ambalaže, otpada, menze u iznosu 43.799 eur .

Ostvarenim prihodima finacirali bi se materijalni rashodi nastali poslovanjem vlastite djelatnosti te redovne djelatnosti na temelju suglasnosti u iznosu 37.826 eura, zatim nabava dugotrajne imovine u iznosu 4.645 eura te ugovori prema udrugama civilnog društva u iznosu 1328 eura

52 – ostale pomoći – planirano je ostvarivanje prihoda s osnove poticaja u poljoprivrednoj proizvodnji u iznosu 39.817 eura.

Ostvarenim prihodima financirali bi se materijalni rashodi nastali poslovanjem vlastite djelatnosti te redovne djelatnosti na temelju suglasnosti u iznosu 39.817 eura.

U projekcijama za 2024. I 2025. Planirana je dinamika ostvarivanja prihoda iz izvora 31 i 52 te financiranje rashoda kao u 2023. godini

41 – prihodi od igara na sreću namjenski je prihod čija se dinamika ostvarenja i trošenja planira sukladno dostavljenim planovima Ministarstva pravosuđa.

U 2023.g. planira se ostvarenje prihoda na poziciji 61 u iznosu 35.000 eura. Plan rashoda na poziciji 3811 rashoda prema potpisanim ugovorima u iznosi 61.545 eura. Pokriće manjka prihoda nad rashodima planira se iz prijenosa sredstava iz prethodne godine u iznosu 25.217 te iz izvora 31 u iznosu 1.328 eura.

U projekcijama za 2024.g. planira se ostvarivanje prihoda u iznosu 37.162 eura.

Plan rashoda na poziciji 3811 iznosi 47.780 eura. Pokriće manjka prihoda planirano je iz prijenosa sredstava iz prethodne godine u iznosu 9.290 eura te iz izvora 31 u iznosu 1.328 eura

U projekcijama za 2025.g. planira se ostvarivanje prihoda u iznosu 39.817 eura.

Plan rashoda na poziciji 3811 iznosi 42.471 eur. Pokriće manjka prihoda planirano je iz prijenosa sredstava iz prethodne godine u iznosu 1.327 eura te iz izvora 31 u iznosu 1.327 eura.