**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.G.**

#### 109 15 ZATVOR U GOSPIĆU

*Zatvor u Gospiću ustrojstvena je jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave ustrojena sa zadaćom izvršenja kazne zatvora.*

*Temeljne zadaće zatvorskog sustava su zaštita društva od počinitelja kaznenih djela i postizanje svrhe izvršavanja kazne zatvora: organizacija života zatvorenika i motivacija zatvorenika da se osposobi za samostalni život na slobodi u skladu s društvenim normama, istovremeno umanjujući štetne posljedice koje uvjetuje život u zatvoru.*

Zakonske i druge pravne osnove

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Aktivnost | Izvršenje 2022. | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **Izvršenje financijskog plana 2023.** | Indeks  |
| *A630000* | 2.940.871,91 | 3.183.776 | 3.562.611 | 3.548.114,86 | 99,59 |

U okviru ove aktivnosti sredstva su utrošena za financiranje rashoda za zaposlene i materijlnih rashoda , financijskih rashoda te rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, potrebnih za redovan rad i funkcioniranje zatvorskog sustava.

Izvor 11

**31 Rashodi za zaposlene** –

planirana su sredstva za **rashode za zaposlene u 2023. godini** u iznosu od **2.629.861,00 EUR,** a izvršeni su u iznosu **2.628.163,02 EUR**, odnosno 99,94 % u odnosu na plan.

Planirana sredstva za **plaće za zaposlene u 2023. godini** iznose **1.981.242,00 EUR,** a izvršeni su u iznosu od **1.980.779,54 EUR** za 99 zaposlenih, odnosno 99,98 % u odnosu na plan.

Ostali rashodi za zaposlene planirani su u iznosu **109.016,00 EUR,** a izvršeni su u iznosu **108.211,56 EUR,** odnosno 99,26 % u odnosu na plan,a odnose se na isplatu za regres u iznosu od 30.300 EUR, isplatu božićnice u iznosu 29.700 EUR, otpremnine u iznosu 22.319,08 EUR za 2 djelatnika po posebnim uvjetima, jubilarne nagrade u iznosu 11.224,62 EUR za 21 djelatnika, dar za sv. Nikolu u iznosu 8.100,00 EUR, te pomoći za bolovanje, rođenje i smrt člana obitelji u iznosu 6.567,86 EUR.

Doprinosi na plaće planirani su u iznosu **539.603,00,** a izvršeni su u iznosu od **539.171,92 EUR**, odnosno 99,92 % u odnosu na plan.

**32 Materijalni rashodi** -

planirana su sredstva za **materijalne rashode u 2023. godini** u iznosu od **800.907,00 EUR,** a izvršeni su u iznosu **792.818,31 EUR**, odnosno 98,99 % u odnosu na plan, od čega su:

- ***naknade troškova zaposlenima*** *planirani su u iznosu 45.667,00 EUR, a izvršena u iznosu 45.661,14 EUR, odnosno izvršena su 99,99 % u odnosu na plan.*( prijevoz za okvirno 46 djelatnika i terenski dodatak ovisno o mjesecu – 37.449,69 €, službena putovanja 7.393,36 € i stručno usavršavanje 818,09 €.)

**- *rashode za materijal i energiju*** *planirani su u iznosu 587.943,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *554.636,78 EUR*, odnosno 94,34% (za uredski materijal, higijenski i potrošni i sl., namirnice, lijekovi za zatvorenike, ostali materijal za redovno poslovanje u iznosu 329.663,16 EUR, gorivo i el. energiju 196.589,69 EUR , materijal za tekuće održavanje zgrada, prijevoznih sredstava 14.981,19 EUR, sitni inventar i auto gume 7.830,52 EUR, službena, radna odjeća i obuća za zatvorenike 5.572,22 €)

***- rashode za usluge*** *planirani su u iznosu 142.544,00* EUR, a izvršena su u iznosu od *142.474,12 EUR*, odnosno 99,95 % (usluge pošte i telefona 6.259,41 EUR, usluge održavanja postrojenja, opreme, vozila 26.188,72 EUR, HRT preplata 509,76 EUR, objave u narodnim novinama 4.166,30 EUR, voda, odvoz smeća i komunalne naknade 61.458,82 EUR. Zakupnine i najamnine planirane su u iznosu 1.327,00 EUR, ali nije bilo izvršenja na navedenoj stavci. Zdravstvene usluge liječenja zatvorenika 11.642,12 EUR, ugovori o djelu za liječnika opće prakse i psihijatra 9.529,64 EUR. Računalne usluge nisu imale izvršenja iako su planirane u iznosu 133 EUR. Ostale usluge vezane za redovno poslovanje 22.719,35 EUR a odnose se na usluge izrade dezinfekcijske rampe, na uslužno klanje Klaonica Cesarca, usluge ispisa -Konica Minolta, usluga registracije vozila - CVH.

***-ostale nespomenute rashode*** *planirani su u iznosu 24.753,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *50.046,27 EUR*, odnosno 202,18 % ***(***za naknade za rad zatvorenika 44.535,55 EUR, zbog većeg broja radno angažiranih zatvorenika te rasta osnovice za obračun naknada za rad, osiguranje prijevoznih sredstava 3.129,78 EUR zbog potrebe osiguranja većeg broja vozila i traktora, reprezentacija 1.891,46 EUR – zbog organizacije radnih sastanaka, troškovi FINA-e i putni troškovi zatvorenika 489,48 EUR)

**34 Financijski rashodi**

- ***financijske rashode*** *planirani su u iznosu 2.487,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *1.160,00 EUR*, odnosno 46,64 % . Kamate za primljene zajmove od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora planirani su u iznosu 1.327 EUR, ali nije bilo izvršenja na navedenoj stavci. Bankarske usluge i usluge platnog prometa planirani su u iznosu 1.160,00 EUR i planirana sredstva su izvršena u cijelosti.

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

***- rashode za nabavu dugotrajne imovine*** *planirani su u iznosu 94.356,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *94.347,92 EUR*, odnosno 99,99 % (za najnužniju opremu: 5 računala, Vasco electronics, translator 3 kom, 2 prijenosne klime, plinski štednjak, perilica posuđa, prskalica, traktorska freza, mini utovarivač, ogrtač za krumpir, sadilica za krumpir)

Izvor 41-

**38 Ostali rashodi** – *planirani su u iznosu 35.000,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *31.625,61 EUR*, odnosno 90,36 % u odnosu na plan, a odnose se na isplate sredstava udruzi civilnog društva HUP „Pčelinjak“ za provedbu projekta „U svijetu pčela“ i „Život s pčelama“ temeljem ugovora sa Ministarstvom pravosuđa za provođenje projekata unutar zatvorskog sustava

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Aktivnost | Izvršenje 2022. | **Izvorni plan ili rebalans 2023.** | **Tekući plan 2023.** | **Izvršenje financijskog plana 2023.** | Indeks  |
| *A630113* | 69.484,90 | 82.288 | 95.300 | 61.556,73 | 64,59 |

*Navedena aktivnost obuhvaća izvore financiranja 31 i 52.*

U okviru ove aktivnosti sredstva su utrošena za financiranje materijlnih rashoda te rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine za potrebne za rad i funkcioniranje vlastite djelatnosti (Poljoprivredne radionice) te za poboljšanje standarda života zatvorenika u zatvorskim uvjetima.

**Izvor 31**

Planirani rashodi u 2023.g. iznosili su *66.350,00 € , a izvršeni su u iznosi od 40.745,23 € što iznosi 61,41 % plana*

**32 Materijalni rashodi** -

planirana su sredstva za **materijalne rashode u 2023. godini** u iznosu od **60.050,00 EUR,** a izvršeni su u iznosu **36.805,39 EUR**, odnosno 61,29 % u odnosu na plan, od čega su:

- ***naknade troškova zaposlenima*** *planirani su u iznosu 2.200,00 EUR, a izvršena u iznosu 632,29 EUR, odnosno izvršena su 28,74 % u odnosu na plan* ( službena putovanja 482,29 EUR i stručno usavršavanje 150,00 EUR)

**- *rashode za materijal i energiju*** *planirani su u iznosu 32.746,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *21.724,55 EUR*, odnosno 66,34% (za uredski materijal, namirnice, trošak prehrane zaposlenika, lijekovi za životinje, ostali materijal za redovno poslovanje u iznosu 17.136,12 EUR, gorivo, plin u iznosu 663,35 EUR , materijal za tekuće održavanje zgrada, prijevoznih sredstava 2.099,24 EUR, sitni inventar i auto gume 1.702,34 EUR, službena, radna odjeća i obuća za zatvorenike 123,50 €)

***rashode za usluge*** *planirani su u iznosu 7.400,00* EUR, a izvršena su u iznosu od *5.117,54 EUR*, odnosno 69,16 % (usluge održavanja postrojenja, opreme, vozila u iznosu od 2.055,26 EUR, komunalne naknade u iznosu od 697,50 EUR, zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 170,90 EUR, ostale usluge vezane u iznosu od 2.193,88 EUR a odnose se na usluge registracije vozila, usluge žetve, testiranje tehničkih sustava poljoprivrede i ostalo.

***-ostale nespomenute rashode*** *planirani su u iznosu 17.704,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *9.331,01 EUR*, odnosno 52,71 % ***(***za naknade za rad zatvorenika 8.393,13 EUR, osiguranje prijevoznih sredstava 658,30 EUR, reprezentaciju 129,58 EUR, troškovi ispaše 150,00 €)

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

***- rashode za nabavu dugotrajne imovine*** *planirani su u iznosu 6.300,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *3.939,84 EUR*, odnosno 62,54 % (dva uredska stola i 15 stolica u iznosu od 3.537,40 EUR, perilica rublja u iznosu 402,44 EUR).

**Izvor 52**

Planirani rashodi u 2023. godini iznose 28.950,00 EUR, a izvršeni su u iznosu od 20.811,50 *EUR*, odnosno 71,89 %

**32 Materijalni rashodi** -

planirana su sredstva za **materijalne rashode u 2023. godini** u iznosu od **27.750,00 EUR,** a izvršeni su u iznosu **20.280,62 EUR**, odnosno 73,08 % u odnosu na plan, od čega su:

**- *rashode za materijal i energiju*** *planirani su u iznosu 22.100,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *16.719,68 EUR*, odnosno 75,65% (nabava sijena u iznosu 11.946,50 EUR, ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja u iznosu 232,77 EUR, lijekovi za životinje u iznosu 310,45 EUR, energija u iznosu 420,22 EUR , materijal za tekuće održavanje transportnih sredstava u iznosu 3.809,74 EUR)

***rashode za usluge*** *planirani su u iznosu 3.900,00* EUR, a izvršena su u iznosu od *2.984,40 EUR*, odnosno 76,52 % (usluge održavanja postrojenja, opreme, vozila u iznosu od 90 EUR, ostale usluge u iznosu od 2.894,40 EUR a odnose se na usluge registracije vozila, zakup zemljišta)

***-ostale nespomenute rashode*** *planirani su u iznosu 1.750,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *576,54 EUR*, odnosno 32,95 % ***(***za naknade za rad zatvorenika 545,48 EUR, osiguranje prijevoznih sredstava 31,06 EUR)

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

***- rashode za nabavu dugotrajne imovine*** *planirani su u iznosu 1.200,00* EUR, a izvršeni su u iznosu od *530,88 EUR*, odnosno 44,24 % (nabava osnovnog stada – rasplodni ovnovi u iznosu 530,88 EUR).

Izvještaj sastavio:

Voditelj odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova

Božica Pavelić