



REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE  
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV I PROBACIJU  
ZATVOR U OSIJEKU

KLASA: 400-01/23-01/01  
URBROJ: 514-10-06-05-05/01-23-  
Osijek, 29. prosinca 2023. godine

Na temelju članka 28. Zakona o izvršavanju kazne zatvora (NN 14/21), a u skladu s člankom 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) Upravitelj Zatvora u Osijeku donosi

ODLUKU

O PRIHVAĆANJU I PRIMJENI FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024 G. S PROJEKCIJAMA  
ZA 2025. I 2026. GODINU

Donosi se odluka o primjeni financijskog plana za 2024.g s projekcijama za 2025. I 2026. godinu za Zatvor u Osijeku, koji je odobren od strane Ministarstva pravosuđa i uprave putem BGA aplikacije.

Financijski plan za 2024. g. te projekcije za 2025. I 2026. g. sastavni su dio ove Odluke.



UPRAVITELJ  
Dražen Borovečki

Dostaviti:

1. Odjel financijsko knjigovodstvenih poslova
2. Pismohrana

## Rashodi

		PRORAČUN 2024.	PROJEKCIJA 2025.	PROJEKCIJA 2026.
		1	2	3
<b>10915</b>	<b>ZATVOR U OSIJEKU</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
Proračun glave/RKP-a po izvorima				
IZVOR 11	Opći prihodi i primici	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
<b>UKUPNO U LIMITU</b>		<b>3.524.060,00</b>	<b>3.535.228,00</b>	<b>3.546.722,00</b>
IZVOR 31	Vlastiti prihodi	26.999,00	21.272,00	21.262,00
<b>UKUPNO VAN LIMITA</b>		<b>26.999,00</b>	<b>21.272,00</b>	<b>21.262,00</b>
Proračun glave/RKP-a po programima				
<b>28</b>	<b>Pravosuđe</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
<b>2809</b>	<b>UPRAVLJANJE ZATVORSKIM I PROBACIJSKIM SUSTAVOM</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
A630000	Izvršavanje kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
11	Opći prihodi i primici	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
3	RASHODI POSLOVANJA	3.514.060,00	3.528.978,00	3.540.472,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.852.060,00	2.864.761,00	2.868.271,00
311	PLAĆE	2.183.270,00	2.188.270,00	2.189.570,00
3111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	2.142.270,00	2.147.270,00	2.148.570,00
3113	PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD	40.000,00	40.000,00	40.000,00
3114	PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	122.990,00	124.990,00	124.990,00
3121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	122.990,00	124.990,00	124.990,00
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	545.800,00	551.501,00	553.711,00
3131	DOPRINOSI ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	223.648,00	226.500,00	227.800,00
3132	DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	322.152,00	325.001,00	325.911,00
32	MATERIJALNI RASHODI	660.000,00	662.520,00	670.065,00
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	110.395,00	111.450,00	112.565,00
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	1.845,00	1.900,00	2.000,00
3212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI Ž	108.000,00	109.000,00	110.000,00
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	550,00	550,00	565,00
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	390.243,00	389.120,00	391.350,00
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	79.000,00	80.000,00	80.000,00
3222	MATERIJAL I SIROVINE	156.468,00	157.000,00	158.000,00
3223	ENERGIJA	114.414,00	112.000,00	113.000,00
3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	11.405,00	11.120,00	11.150,00
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	8.000,00	8.000,00	8.000,00
3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	20.956,00	21.000,00	21.200,00
323	RASHODI ZA USLUGE	134.327,00	136.260,00	140.260,00
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	16.000,00	16.000,00	17.000,00
3233	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	2.500,00	2.500,00	2.500,00
3234	KOMUNALNE USLUGE	59.525,00	60.000,00	61.500,00
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKJE USLUGE	34.000,00	35.000,00	36.000,00
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	3.252,00	3.200,00	3.200,00
3238	RAČUNALNE USLUGE	50,00	60,00	60,00
3239	OSTALE USLUGE	15.000,00	15.500,00	16.000,00
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	25.035,00	25.690,00	25.890,00
3291	NAKNADE ZA RAD PRED.I IZVR.TIJELA.POVJ.,I SL.	20.000,00	20.500,00	20.600,00
3292	PREMIJE OSIGURANJA	1.300,00	1.350,00	1.400,00
3293	REPREZENTACIJA	135,00	140,00	140,00
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	3.600,00	3.700,00	3.750,00
34	FINANCIJSKI RASHODI	2.000,00	1.697,00	2.136,00
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	2.000,00	1.697,00	2.136,00
3431	BANKARSKJE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	2.000,00	1.697,00	2.136,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.000,00	6.250,00	6.250,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTR.IMOVINE	10.000,00	6.250,00	6.250,00
422	POSTROJENJA I OPREMA	10.000,00	6.250,00	6.250,00
4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	3.000,00	1.875,00	1.875,00

4220	INSTRUMENTI, UREĐAJI I STROJEVI	7.000,00	4.375,00	4.375,00
A630113	Izvršavanje kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere (iz evidencijskih prihoda)	26.999,00	21.272,00	21.262,00
31	Vlastiti prihodi	26.999,00	21.272,00	21.262,00
3	RASHODI POSLOVANJA	20.329,00	16.672,00	16.662,00
32	MATERIJALNI RASHODI	19.884,00	16.272,00	16.262,00
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	663,00	566,00	566,00
3211	SLUŽBENA PUTOVANJA	66,00	66,00	66,00
3213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	597,00	500,00	500,00
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	5.437,00	4.560,00	4.550,00
3221	UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	326,00	300,00	300,00
3222	MATERIJAL I SIROVINE	451,00	400,00	400,00
3223	ENERGIJA	60,00	60,00	50,00
3224	MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	1.300,00	1.000,00	1.000,00
3225	SITNI INVENTAR I AUTO GUME	3.000,00	2.700,00	2.700,00
3227	SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	300,00	100,00	100,00
323	RASHODI ZA USLUGE	8.884,00	7.366,00	7.366,00
3231	USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	66,00	66,00	66,00
3232	USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	2.000,00	2.000,00	2.000,00
3236	ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE	398,00	300,00	300,00
3237	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	2.920,00	2.000,00	2.000,00
3239	OSTALE USLUGE	3.500,00	3.000,00	3.000,00
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	4.900,00	3.780,00	3.780,00
3291	NAKNADE ZA RAD PRED.I IZVR.TIJELA.POVJ.,I SL.	4.000,00	3.000,00	3.000,00
3293	REPREZENTACIJA	600,00	500,00	500,00
3299	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	300,00	280,00	280,00
34	FINANCIJSKI RASHODI	445,00	400,00	400,00
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	445,00	400,00	400,00
3431	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG PROMETA	445,00	400,00	400,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	6.670,00	4.600,00	4.600,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTR.IMOVINE	6.670,00	4.600,00	4.600,00
422	POSTROJENJA I OPREMA	6.670,00	4.600,00	4.600,00
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	1.990,00	1.000,00	1.000,00
4222	KOMUNIKACIJSKA OPREMA	4.000,00	3.000,00	3.000,00
4223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	680,00	600,00	600,00
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOV	0,00	0,00	0,00
451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	0,00	0,00	0,00
4511	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	0,00	0,00	0,00

Prihodi

		PRORAČUN 2024.	PROJEKCIJA 2025.	PROJEKCIJA 2026.
		1	2	3
<b>109</b>	<b>Ministarstvo pravosuđa i uprave</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
	<b>UKUPNO U LIMITU</b>	<b>3.524.060,00</b>	<b>3.535.228,00</b>	<b>3.546.722,00</b>
	<b>UKUPNO VAN LIMITA</b>	<b>26.999,00</b>	<b>21.272,00</b>	<b>21.262,00</b>
<b>10915</b>	<b>Zatvori i kaznionice</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
Proračun glave/RKP-a po izvorima				
IZVOR 11	Opći prihodi i primici	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
	<b>UKUPNO U LIMITU</b>	<b>3.524.060,00</b>	<b>3.535.228,00</b>	<b>3.546.722,00</b>
IZVOR 31	Vlastiti prihodi	26.999,00	21.272,00	21.262,00
	<b>UKUPNO VAN LIMITA</b>	<b>26.999,00</b>	<b>21.272,00</b>	<b>21.262,00</b>
Proračun glave/RKP-a po programima				
<b>28</b>	<b>Pravosuđe</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
<b>2809</b>	<b>UPRAVLJANJE ZATVORSKIM I PROBACIJSKIM SUSTAVOM</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
A630000	Izvršavanje kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
11	Opći prihodi i primici	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
6	PRIHODI	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
67	PRIHODI IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNA	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00

	DJELATNOST	3.524.000,00	3.533.226,00	3.540.472,00
6711	PRIHODI ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA	3.514.060,00	3.528.978,00	3.540.472,00
6712	PRIHODI ZA FINANC.RASHODA ZA NABAVU NEFIN.IMOVINE	10.000,00	6.250,00	6.250,00
A630113	Izvršavanje kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere (iz evidencijskih prihoda)	26.999,00	21.272,00	21.262,00
31	Vlastiti prihodi	26.999,00	21.272,00	21.262,00
6	PRIHODI	26.999,00	21.272,00	21.262,00
66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZ.I ROBE,PRUŽ.USLUGA,DONACIJA	26.999,00	21.272,00	21.262,00
661	PRIHODI OD PRODAJE PROIZ. I ROBE,PRUŽ.USLUGA	26.999,00	21.272,00	21.262,00
6615	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	26.999,00	21.272,00	21.262,00



FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA  
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	4	5	6
6 PRIHODI POSLOVANJA	3.551.059,00	3.556.500,00	3.567.984,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE			
PRIHODI UKUPNO	3.551.059,00	3.556.500,00	3.567.984,00
3 RASHODI POSLOVANJA	3.534.389,00	3.545.650,00	3.557.134,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	16.670,00	10.850,00	10.850,00
RASHODI UKUPNO	3.551.059,00	3.556.500,00	3.567.984,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0,00	0,00	0,00

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE			
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00



NAZIV KT **ZATVOR U OSIJEKU**

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Izvor	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
			4	5	6
			3.551.059,00	3.556.500,00	3.567.984,00
6	<b>UKUPNO PRIHODI</b>		3.551.059,00	3.556.500,00	3.567.984,00
	<b>Prihodi poslovanja</b>				
61	Prihodi od poreza		0,00	0,00	0,00
614	Porezi na robu i usluge		0,00	0,00	0,00
	11 Opći prihodi i primici				
	41 Prihodi od igara na sreću				
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		0,00	0,00	0,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima		0,00	0,00	0,00
	11 Opći prihodi i primici				
	31 Vlastiti prihodi				
	43 Ostali prihodi za posebne namjene				
	52 Ostale pomoći i darovnice				
	61 Donacije				
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		0,00	0,00	0,00
	11 Opći prihodi i primici				
	31 Vlastiti prihodi				
	43 Ostali prihodi za posebne namjene				
	52 Ostale pomoći i darovnice				
	61 Donacije				
639	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		0,00	0,00	0,00

64									0,00
641									0,00
65									0,00
652									0,00
66									21.262,00
									21.262,00
									21.262,00
									0,00
67									3.546.722,00
									3.546.722,00

11 Opći prihodi i primici  
31 Vlastiti prihodi  
43 Ostali prihodi za posebne namjene  
52 Ostale pomoći i darovnice  
61 Donacije

Prihodi od imovine  
Prihodi od financijske imovine

11 Opći prihodi i primici  
31 Vlastiti prihodi  
43 Ostali prihodi za posebne namjene  
52 Ostale pomoći i darovnice  
61 Donacije

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi,  
pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi po posebnim propisima

11 Opći prihodi i primici  
31 Vlastiti prihodi  
43 Ostali prihodi za posebne namjene  
52 Ostale pomoći i darovnice  
61 Donacije

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih  
usluga i prihodi od donacija

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga  
31 Vlastiti prihodi  
43 Ostali prihodi za posebne namjene  
52 Ostale pomoći i darovnice

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg  
proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima  
61 Donacije

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem  
ugovornih obveza

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje  
redovne djelatnosti proračunskih korisnika

					3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
				11 Opci prihodi i primici			
68				Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00
	683			Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00
				31 Vlastiti prihodi			
				43 Ostali prihodi za posebne namjene			
				52 Ostale pomoći i darovnice			





NAZIV KT

**A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	4	5	6
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>3.524.060,00</b>	<b>3.535.228,00</b>	<b>3.546.722,00</b>
<b>03 Javni red i sigurnost</b>	<b>3.524.060,00</b>	<b>3.535.228,00</b>	<b>3.546.722,00</b>
033 Sudovi			
034 Zatvori	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
036 Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani			
<b>01 Opće i javne usluge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
013 Opće usluge			



Razdjel	109 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
Glava	10915 ZATVORI I KAZNIONICE
RKP i naziv KT	3252 ZATVOR U OSIJEKU
Program	2809 UPRAVLJANJE ZATVORSKIM I PROBACIJSKIM SUSTAVOM

POSEBNI DIO

UKUPNO

3.551.059

3.556.500

3.567.984

IZVOR 11	Opći prihodi i primici	3.524.060	3.535.228	3.546.722
IZVOR 41	Prihodi od igara na sreću	0	0	0
IZVOR 31	Vlastiti prihodi	26.999	21.272	21.262
IZVOR 43	Ostali prihodi za posebne namjene	0	0	0
IZVOR 52	Ostale pomoći	0	0	0
IZVOR 61	Donacije	0	0	0

10915	Zatvori i kaznionice	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
A630000	IZVRŠAVANJE KAZNE ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE	3.524.060	3.535.228	3.546.722
11	Opći prihodi i primici	3.524.060	3.535.228	3.546.722
31	Rashodi za zaposlene	2.852.060	2.864.761	2.868.271
311	Plaće (Bruto)	2.183.270	2.188.270	2.189.570
3111	Plaće za redovan rad	2.142.270	2.147.270	2.148.570
3113	Plaće za prekovremeni rad	40.000	40.000	40.000
3114	Plaće za posebne uvjete rada	1.000	1.000	1.000
312	Ostali rashodi za zaposlene	122.990	124.990	124.990
3121	Ostali rashodi za zaposlene	122.990	124.990	124.990
313	Doprinosi na plaće	545.800	551.501	553.711
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	223.648	226.500	227.800
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	322.152	325.001	325.911
32	Materijalni rashodi	660.000	662.520	670.065
321	Naknade troškova zaposlenima	110.395	111.450	112.565
3211	Službena putovanja	1.845	1.900	2.000
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	108.000	109.000	110.000
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	550	550	565
322	Rashodi za materijal i energiju	390.243	389.120	391.350
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	79.000	80.000	80.000
3222	Materijal i sirovine	156.468	157.000	158.000
3223	Energija	114.414	112.000	113.000
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11.405	11.120	11.150
3225	Sitni inventar i auto gume	8.000	8.000	8.000
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	20.956	21.000	21.200
323	Rashodi za usluge	134.327	136.260	140.260
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.000	4.000	4.000
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	16.000	16.000	17.000
3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.500	2.500	2.500
3234	Komunalne usluge	59.525	60.000	61.500
3235	Zakupnine i najamnine	0	0	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	34.000	35.000	36.000
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.252	3.200	3.200
3238	Računalne usluge	50	60	60
3239	Ostale usluge	15.000	15.500	16.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.035	25.690	25.890
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	20.000	20.500	20.600
3292	Premije osiguranja	1.300	1.350	1.400
3293	Reprezentacija	135	140	140
3294	Članarine i norme	0	0	0
3295	Pristojbe i naknade	0	0	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.600	3.700	3.750

34	Financijski rashodi	2.000	1.697	2.136
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0	0	0
3427	Kamate za primljene zajmove od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	0	0	0



343	Ostali financijski rashodi	2.000	1.697	2.136
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000	1.697	2.136
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000	6.250	6.250
422	Postrojenja i oprema	10.000	6.250	6.250
4221	Uredska oprema i namještaj	0	0	0
4222	Komunikacijska oprema	0	0	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	3.000	1.875	1.875
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0	0	0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	7.000	4.375	4.375
423	Prijevozna sredstva	0	0	0
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	0	0
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0
41	Prihodi od igara na sreću	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	0	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			
38	Ostali rashodi	0	0	0
381	Tekuće donacije	0	0	0
3811	Tekuće donacije u novcu			
<b>A630113</b>	<b>IZVRŠAVANJE KAZNE ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)</b>	<b>26.999</b>	<b>21.272</b>	<b>21.262</b>
31	Vlastiti prihodi	26.999	21.272	21.262
32	Materijalni rashodi	19.884	16.272	16.262
321	Naknade troškova zaposlenima	663	566	566
3211	Službena putovanja	66	66	66
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	597	500	500
322	Rashodi za materijal i energiju	5.437	4.560	4.550
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	326	300	300
3222	Materijal i sirovine	451	400	400
3223	Energija	60	60	50
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.300	1.000	1.000
3225	Sitni inventar i auto gume	3.000	2.700	2.700
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	300	100	100
323	Rashodi za usluge	8.884	7.366	7.366
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	66	66	66
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000	2.000	2.000
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	0	0
3234	Komunalne usluge	0	0	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	398	300	300
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.920	2.000	2.000
3239	Ostale usluge	3.500	3.000	3.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.900	3.780	3.780
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.000	3.000	3.000
3292	Premije osiguranja	0	0	0
3293	Reprezentacija	600	500	500
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300	280	280
34	Financijski rashodi	445	400	400
343	Ostali financijski rashodi	445	400	400
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	445	400	400
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.670	4.600	4.600
422	Postrojenja i oprema	6.670	4.600	4.600
4221	Uredska oprema i namještaj	1.990	1.000	1.000
4222	Komunikacijska oprema	4.000	3.000	3.000
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	680	600	600
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	0	0

4226	Sportska i glazbena oprema	0	0	0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0
<b>425</b>	<b>Višegodišnji nasadi i osnovno stado</b>	0	0	0
4252	Osnovno stado	0	0	0
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	0	0	0
<b>451</b>	<b>Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>	0	0	0
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0
<b>452</b>	<b>Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi</b>	0	0	0
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0	0	0
<b>43</b>	<b>Ostali prihodi za posebne namjene</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	0	0	0
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	0	0	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			
3222	Materijal i sirovine			
3223	Energija			
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	0	0	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			
3237	Intelektualne i osobne usluge			
3239	Ostale usluge			
<b>52</b>	<b>Ostale pomoći</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	0	0	0
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	0	0	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			
3222	Materijal i sirovine			
3223	Energija			
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	0	0	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			
3239	Ostale usluge			
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	0	0	0
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			
3292	Premije osiguranja			
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	0	0	0
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	0	0	0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi			
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			
<b>425</b>	<b>Višegodišnji nasadi i osnovno stado</b>	0	0	0
4252	Osnovno stado			
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	0	0	0
<b>454</b>	<b>Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu</b>	0	0	0
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu			
<b>61</b>	<b>Donacije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	0	0	0
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	0	0	0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			
	DP 11 razred 3	3.514.060	3.528.978	3.540.472
	DP 11 razred 4	10.000	6.250	6.250
	<b>UKUPNO</b>	<b>3.524.060</b>	<b>3.535.228</b>	<b>3.546.722</b>



## A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
1	2	3	4
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>3.524.060,00</b>	<b>3.535.228,00</b>	<b>3.546.722,00</b>
11 Opći prihodi i primici	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
12 Sredstva učešća za pomoći			
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>26.999,00</b>	<b>21.272,00</b>	<b>21.262,00</b>
31 Vlastiti prihodi	26.999,00	21.272,00	21.262,00
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41 Prihodi od igara na sreću			
43 Ostali prihodi za posebne namjene			
<b>5 Pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
51 Pomoći EU			
52 Ostale pomoći i darovnice			
56 Fondovi EU			
561 Europski kohezijski fond (ESF)			
<b>6 Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
61 Donacije			
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>3.551.059,00</b>	<b>3.556.500,00</b>	<b>3.567.984,00</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>3.524.060,00</b>	<b>3.535.228,00</b>	<b>3.546.722,00</b>
11 Opći prihodi i primici	3.524.060,00	3.535.228,00	3.546.722,00
12 Sredstva učešća za pomoći			
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>26.999,00</b>	<b>21.272,00</b>	<b>21.262,00</b>
31 Vlastiti prihodi	26.999,00	21.272,00	21.262,00
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41 Prihodi od igara na sreću			
43 Ostali prihodi za posebne namjene			
<b>5 Pomoći</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
51 Pomoći EU			
52 Ostale pomoći i darovnice			
56 Fondovi EU			
561 Europski kohezijski fond (ESF)			
<b>6 Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
61 Donacije			



## OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

### PRIHODI I PRIMICI

Prijedlogom plana proračuna za 2024. godinu te projekcijama za 2025. i 2026. godinu planira se ostvarivanje prihoda iz izvora 11 – Državni proračun i izvora 31- Vlastiti prihodi.

Plan prihoda za 2024.g. te projekcije plana prihoda za 2025.g. i 2026.g. izrađeni su na temelju zadanih limita (za prihode iz Državnog proračuna) te prema realno očekivanoj dinamici ostvarivanja vlastitih prihoda.

U 2024. godini planirani su prihodi iz

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu 3.524.060,00 € za potrebe redovnog poslovanja,
- izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu 26.999 € koji se planiraju ostvariti od rabata zatvorske prodavaonice, iz usluga rada zatvorenika s dr. poslodavcem, sprovođenja, fotokopiranja, najma poslovnog prostora, prodaje ambalaže i otpada.

U projekcijama plana za 2025. g. planirani su prihodi iz

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu 3.535.228,00 € za potrebe redovnog poslovanja,
- izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu 21.272 € koji se planiraju ostvariti od rabata zatvorske prodavaonice, iz usluga rada zatvorenika s dr. poslodavcem, sprovođenja, fotokopiranja, najma poslovnog prostora, prodaje ambalaže i otpada.

U projekcijama plana za 2026. g. planirani su prihodi iz

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu 3.546.722,00 € za potrebe redovnog poslovanja,
- izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu 21.262 € koji se planiraju ostvariti od rabata zatvorske prodavaonice, iz usluga rada zatvorenika s dr. poslodavcem, sprovođenja, fotokopiranja, najma poslovnog prostora, prodaje ambalaže i otpada.

### RASHODI I IZDACI

U 2024. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu 3.551.059,00 €.

**Opći prihodi i primici (izvor 11)** iznose 3.524.060,00 €. Najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene 2.852.060,00 €, a čine ih plaće za zaposlene, doprinosi na plaću i ostali rashodi za zaposlene. Rashodi za materijal, usluge i ostale nespomenute rashode planiraju se u 660.000,00 €, a najvećim dijelom obuhvaćaju prijevoz za zaposlene, sirovine i materijal,energiju, komunalne usluge... Za financijske rashode planira se utrošiti 2000,00 €, a za nabavu nefinancijske imovine 10.000,00 €)

**Vlastiti prihodi (izvor 31)** iznose 26.999,00 €. Vlastitim prihodima predviđeno je financiranje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (naknade za rad zatvorenika), rashodi za nabavu komunikacijske opreme, uredske opreme i namještaja, kao i rashoda nastalih zbog poboljšanja uvjeta života i rada zatvorenika.

U 2025. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu 3.556.500,00 €.

**Opći prihodi i primici (izvor 11)** iznose 3.535.228,00 €. Najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene 2.864.761,00 €, a čine ih plaće za zaposlene, doprinosi na plaću i ostali rashodi za zaposlene. Rashodi za materijal, usluge i ostale nespomenute rashode planiraju se u 662.520,00 €, a najvećim dijelom obuhvaćaju prijevoz za zaposlene, sirovine i materijal, energiju, komunalne usluge... Za financijske rashode planira se utrošiti 1.697,00 €, a za nabavu nefinancijske imovine 6.250,00 €)

**Vlastiti prihodi (izvor 31)** iznose 21.272,00 €. Vlastitim приходima predviđeno je financiranje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (naknade za rad zatvorenika), rashodi za nabavu komunikacijske opreme, uredske opreme i namještaja, opreme za održavanje i zaštitu, kao i rashoda nastalih zbog poboljšanja uvjeta života i rada zatvorenika.

U 2026. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu 3.567.984,00 €.

**Opći prihodi i primici (izvor 11)** iznose 3.546.722,00 €. Najveći dio odnosi se na rashode za zaposlene 2.868.271,00 €, a čine ih plaće za zaposlene, doprinosi na plaću i ostali rashodi za zaposlene. Rashodi za materijal, usluge i ostale nespomenute rashode planiraju se u 670.065,00 €, a najvećim dijelom obuhvaćaju prijevoz za zaposlene, sirovine i materijal, energiju, komunalne usluge... Za financijske rashode planira se utrošiti 2.136,00 €, a za nabavu nefinancijske imovine 6.250,00 €)

**Vlastiti prihodi (izvor 31)** iznose 21.262,00 €. Vlastitim приходima predviđeno je financiranje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (naknade za rad zatvorenika), rashodi za nabavu komunikacijske opreme, uredske opreme i namještaja, kao i rashoda nastalih zbog poboljšanja uvjeta života i rada zatvorenika.

## PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Prijenos sredstava planira se u iznosu 48.000,00 a odnose se na izvor 31- Vlastiti prihodi. Njima se planira financirati dotrajala oprema u zatvorskoj kuhinji, kao i podmirenje obveza koje dospijevaju početkom sljedeće godine.

## UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	Stanje obveza na dan 31.12.2022.	Stanje obveza na dan 30.06.2023.
Ukupne obveze	289.831,46 €	301.452,40 €
Dospjele obveze	0,00	0,00





## 109 15 ZATVORI I KAZNIONICE

ZATVOR U OSIJEKU

RKP: 3252

### OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA 2024. -2026.

Zatvor u Osijeku 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.

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**

Rad Zatvora u Osijeku financira se iz sredstava Državnog proračuna, te dijelom iz prihoda ostvarenih vlastitom djelatnošću, 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 raspolaganju novcem zatvorenika (Narodne novine 67/2022).

Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu sa Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (Narodne novine 67/2023).

Aktivnost	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A630000	2.721.139	3.071.235	3.524.060	3.535.228	3.546.722	1,1475

U okviru ove aktivnosti osigurana su sredstva za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda potrebnih za redovan rad i funkcioniranje zatvorskog sustava.

#### Izvor 11

**31 Rashodi za zaposlene** – u 2024. godini planirana su sredstva od 2.852.060 € na temelju broja zaposlenih od 93 službenika i isplaćenih plaća u prethodnom periodu, predviđenih odlazaka u mirovinu za dvije osobe, novih zapošljavanja dvije osobe, božićnice u visini 300€ za 95 zaposlenih, regres, dar za dijete u visini 100€ za 75 djece, procijenjene pomoći za bolovanje, smrt, jubilarne nagrade za 15 djelatnika.

U 2025 godini planirana su sredstva od 2.864.761 € na temelju broja zaposlenih i isplaćenih plaća za prethodne periode, predviđenih odlazaka u mirovinu.

Dok je u 2026. godini planirano 2.868.271 €.

**32 Materijalni rashodi** - u 2024. godini planiraju se u iznosu 660.000 €. U dijelu Naknada za prijevoz, rad na terenu, odvojen život planirani su materijalni rashodi primjenom iznosa od 0,18 € po prijednom kilometru.

Sredstva su planirana na temelju potreba 200 zatvorenika, za smještaj koji uključuje odgovarajuće pripremljene i poslužene obroke, materijal za održavanje higijene i čišćenje prostorija, čišćenje rublja, posteljine, ali i liječenja, energiju, tekuće i investicijsko održavanje, komunalne troškove, zaradnice za radno angažirane zatvorenike.

U 2025. godini planirani su materijalni rashodi od 662.520 , a u 2026. godini 670.065 zbog stalnog povećanja cijena roba i usluga na tržištu.

### **34 Financijski rashodi**

Planirani su na temelju dosadašnjih cijena bankarskih usluga u 2024. god 2.000 €, u 2025. 1.697 a u 2026. iznosi 2.136

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** – u 2024. planirani rashodi predviđeni su za zamjenu klima uređaja, nabavu kuhinjske nape.

U 2025 i 2026 planirano je po 6.250€ za nabavu novih uređaja.

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

Aktivnost	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A630113	40.456	32.159	26.999	21.272	21.262	0,84

Prihodi koji se u riznici iskazuju evidencijski koriste se za podmirivanje materijalnih rashoda poslovanja i poboljšanje uvjeta života u Zatvoru u Osijeku.

Izvor 31

Zatvor u Osijeku planira ostvariti prihode od pruženih usluga u 2024. godini u iznosu od 26.999€.

Planirana sredstva za 2024. godinu iznose 26.999 € i namijenjena su za pokriće rashoda nastalih s osnove rada zatvorenika – plaće zatvorenika, ulaganje u opremu potrebnu za obavljanje vlastite djelatnosti kao i za poboljšanje uvjeta za rad zatvorenika. Plan rashoda je uvećan zbog porasta cijena sirovina, materijala, energije, komunalnih usluga, porasta naknada za rad zatvorenika (povećanje osnovice), nužnih ulaganja u opremu, uređaje, strojeve i građevinske objekte radi obavljanja vlastite djelatnosti i povećanja broja radno angažiranih zatvorenika.

U 2025 godini planirana sredstva iznose 21.272€ i namijenjena su za pokriće rashoda nastalih s osnove rada zatvorenika – plaće zatvorenika, ulaganje u opremu potrebnu za obavljanje vlastite djelatnosti kao i za poboljšanje uvjeta za rad zatvorenika, dok u 2026. godini iznose 21.262 € u istu svrhu.

