

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA za 2023. GODINU

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju

PRIHODI I PRIMICI

U 2023. godini planirani su prihodi iz

- izvora 11- Državni proračun u iznosu zadanog limita **1.656.548,00eur**
- izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu 27.208,00 eur koje Zatvor planira ostvariti od usluga rada zatvorenika, usluga sprovođenja na trošak zatvorenika, kopiranja, prodaje ambalaže te rabata od zatvorske prodavaonice.

Ukupno ostvareni prihodi za razdoblje od 01.01.2023-30.06.2023 iznose **918.065,63 eur.**

Prihodi ostvareni u navedenom razdoblju odnose se na:

- izvor 11- Državni proračun u iznosu od 910.864,07 eur - 55,15% od godišnjeg plana
- izvor 31- Vlastiti prihodi u iznosu od 7.201,56 eur - 26,47% od godišnjeg plana

Ostvareni prihodi na izvoru 11 u iznosu od 55,15% godišnjeg plana u skladu su sa očekivanim rastom cijena proizvoda i usluga na tržištu uzrokovani inflacijom i ratom u Ukrajini. Također su povećani izdaci za plaće zbog rasta plaća – privremeni dodatak na plaći.

Na izvoru 31 – Vlastiti prihodi ostvareno je manje prihoda nego što je planirano, 26,47 % od godišnjeg plana. Razlog tome je manji prihodi od rada zatvorenika temeljem ugovora kod vanjskih poslodavaca. U prvom polugodištu 2023. godine manji je interes i potreba poduzetnika-poslodavaca za radno angažiranje zatvorenika.

RASHODI I IZDACI

U 2023. godini planirani su ukupni rashodi u iznosu **1.688.756,00 eur**

Od navedenog iznosa najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za zaposlene u iznosu 1.432.156,00 eur, a čine ih plaće za zaposlene, doprinosi na plaću, ostali rashodi za zaposlene. Rashodi za zaposlene planirani su na temelju trenutnog broja zaposlenih i isplaćenih plaća za prethodne periode te uzimajući u obzir minuli rad, povećanje osnovice za 4 %. Također, u projekcije su uključeni odlasci u mirovinu te nova zapošljavanja, osobito zbog otvorenog novog odjela III. i nove Uredbe gdje je predviđeno novih 27 radnih mjesta. Trenutna

sredstva predviđena planom sukladno zadanim limitima nisu dostatna za podmirenje novih radnih mjesta, a nužno je zapošljavanje 11 službenika u 2023. godini te bi se na taj način smanjio prekovremeni rad. Ostali rashodi planirani su u okviru stvarno predviđenih rashoda. Na financiranje materijalnih rashoda odnosi se 244.676,00 eur. Za financijske rashode planira se utrošiti 597,00 eur, a za nabavu dugotrajne imovine 11.327,00eur.

Ukupno ostvareni rashodi za razdoblje od 01.01.2023-30.06.2023 iznose **929.369,27 eur.**

Rashodi ostvareni u navedenom razdoblju odnose se na:

- rashodi za zaposlene u iznosu 793.966,25 eur – 55,44 % od godišnjeg plana
- materijalni rashodi 120.447,43 eur - 49,23% od godišnjeg plana
- financijski rashodi 637,96 eur – 106,86% od godišnjeg plana
- Rashodi za nabavu dugotrajne imovine 14.317,63 eur – 126,40 % od god. plana

Povećani rashodi u izvještajnom razdoblju u odnosu na planirane rashode rezultat su povećanja rashoda za plaće, dodatak na plaći koji se obračunava i isplaćuje od 01.06.2023. godine. Jedan djelatnik je otišao u mirovinu te je slijedom toga povećan izdatak za isplatu otpremnine. Također smo imali zapošljavanje dvije nove službenice.

Povećani financijski rashodi rezultat su povećanja cijena bankarskih usluga na tržištu uslijed inflacije.

Rashodi za nabavu dugotrajne imovine su puno veći od planiranih. Naime, iz sredstava proračuna nabavljen je ekg uređaj i kolica za instrumente u iznosu od 2.490,19 eur, za potrebe zatvorenika u zatvorskoj ambulanti a u skladu sa preporukama i obveznom primjenom zakonske regulative zdravstvene struke i prava zatvorenika na sigurnu zdravstvenu skrb.

Također je u 02/2023 plaćena perilica rublja za potrebe zatvorenika (račun iz 12/2022) u iznosu 2.679,34 eur. Iz prihoda ostvarenih radom zatvorske prodavaonice (rabat) kupljena je komunikacijska oprema – telefonska centrala za potrebe zatvorenika u iznosu 8210,60 eur. Također je kupljen dvodjelni ormar za opremanje ambulante za zatvorenike u iznosu 937,50 eur.

2. Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u sljedeću godinu/razdoblje

Prijenos sredstava planirao se u iznosu od 22.563,00 eur, a odnose se na izvor 31 – Vlastiti prihodi.

Prijenos sredstava na dan 01.01.2023. sa izvora sredstava Vlastiti prihodi ostvaren je u iznosu 20.010,94 eur od čega je nabavljena telefonska centrala, sušilica i perilica rublja, sve u svrhu poboljšanja standarda života i smještaja zatvorenika u zatvorskim uvjetima.

Prijenos sredstava u sljedeće razdoblje (01.07.2023) iznosi 8.707,30 eur na izvoru sredstava Vlastiti prihodi, te će se isti koristiti u svrhu poboljšanja života i smještaja zatvorenika.

Požega, 22.08.2023.

Upravitelj:

Tomislav Ferenc

