



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE**  
**UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV I**  
**PROBACIJU**  
**Odgojni zavod u Turopolju**

KLASA:400-06/23-01/06

URBROJ: 514-10-05-05-06/1-23-01

U Turopolju, 4. siječnja 2023. godine

Sukladno odredbama članka 28., stavka 1. Zakona o izvršavanju kazne zatvora (NN 14/21) i članka 73. Zakona o sustavu državne uprave (NN 66/19) te na temelju Uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19), Upravitelj Odgojnog zavoda u Turopolju donosi

**ODLUKU**  
**O PRIHVAĆANJU I PRIMJENI FINANCIJSKOG PLANA**  
**ZA 2023. GODINU**

**I.**

Donosi se Odluka o primjeni Financijskog plana za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu za Odgojni zavod u Turopolju, koji je dostavljen od Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju (KLASA:400-06/22-01/34; URBROJ:514-02-01-02-02/01-22-17) od 15. prosinca 2022. godine, a koji je prilog ovoj Odluci.

**II.**

Dostavljenim financijskim planom planirana su sredstva u Državnom proračunu RH za 2023. godinu za financiranje redovne djelatnosti Odgojnog zavoda u Turopolju.

**III.**

U financijski plan uključena su sredstva iz izvora 43 - Prihodi za posebne namjene kojima se planira financirati rad škole u Odgojnom zavodu.



**PRILOG:**

-kao u tekstu

**DOSTAVITI:**

1. Odjel financijsko-knjigovodstvenih poslova
2. Odjel upravnih poslova
3. Pismohrana



REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE

KLASA: 400-06/22-01/34  
URBROJ: 514-02-01-02-02/01-22-17

Zagreb, 15. prosinca 2022.

PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ NADLEŽNOSTI  
- svima

**PREDMET: Financijski plan za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu**  
- dostavlja se

Poštovani,

sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“ broj 144/2021) i Zakonu o fiskalnoj odgovornosti („Narodne novine“ broj 111/18) u prilogu ovog dopisa dostavljamo financijski plan za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu raspoređen po skupinama rashoda na četvrtoj razini računskog plana u skladu s Državnim proračunom Republike Hrvatske objavljenim u „Narodnim novinama“ broj 145/2022 od 13. prosinca 2022.

Napominjemo kako je temeljem gore navedenih zakona na web stranici proračunskog korisnika potrebno objaviti financijski plan sa obrazloženjima (opći i posebni dio) i Prilog 14. Format izgleda financijskog plana proračunskog korisnika.

Po objavi navedene dokumentacije molimo da nam dostavite poveznicu na isto.

S poštovanjem,



Privitak:  
- kao u tekstu



1dx1Ruzh2Uab3bFHVbZVwQ

II POSEBNI DIO  
Plan rashoda i izdataka za 2023. - 2025. (u EUR)

7,5345

Kazneno tijelo:	ODGOJNI ZAVOD U TUROPOLJU	FINANCIJSKI PLAN		
		2023.	2024.	2025.
		EUR	EUR	EUR
10015	Zahori i kaznenice	2 446 555	2 429 537	2 453 427
IZVOR 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2 409 011	2 399 011	2 425 555
	<b>UKUPNO U LIMITU</b>	<b>2 409 011</b>	<b>2 399 011</b>	<b>2 425 555</b>
IZVOR 31	VLASITTI PRIHODI	0	0	0
IZVOR 41	PRIHODI OD IGARA NA SREĆU	24 272	17 254	14 600
IZVOR 43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	13 272	13 272	13 272
IZVOR 52	OSTALE POMOĆI	0	0	0
	<b>UKUPNO VAN LIMITA</b>	<b>37 544</b>	<b>30 526</b>	<b>27 872</b>
	<b>UKUPNO</b>	<b>2 446 555</b>	<b>2 429 537</b>	<b>2 453 427</b>
AK30000	<b>IZVRŠAVANJE KAZNE, ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE</b>	<b>2 433 283</b>	<b>2 416 265</b>	<b>2 440 152</b>
11	Opći prihodi i primici	2 409 011	2 399 011	2 425 555
31	Rashodi za zaposlene	2 044 025	2 043 576	2 053 838
311	Plaće (Bruto)	1 548 951	1 540 600	1 539 979
3111	Plaće za redovan rad	1 502 498	1 494 150	1 502 114
3113	Plaće za prekovremeni rad	46 453	46 453	37 866
3114	Plaće za posebne uvjete rada	0	0	0
312	Ostali rashodi za zaposlene	66 361	71 007	79 654
3121	Ostali rashodi za zaposlene	66 361	71 007	79 654
313	Doprinosi na plaće	428 713	431 969	434 226
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	174 539	175 969	176 898
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	254 174	256 001	257 328
32	Materijalni rashodi	361 575	352 021	368 306
321	Naknade troškova zaposlenima	95 892	95 693	95 693
3211	Službena putovanja	1 458	1 460	1 460
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	93 569	93 570	93 570
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	664	664	664
322	Rashodi za materijal i energiju	193 550	189 938	200 013
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15 263	16 590	16 590
3222	Materijal i sirovine	7 963	8 362	8 362
3223	Energija	155 193	155 193	159 267
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11 945	12 609	12 609
3225	Sični inventar i auto gume	1 593	1 593	1 593
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1 593	1 593	1 593
323	Rashodi za usluge	55 876	43 931	56 142
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5 838	6 105	6 105
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10 618	10 618	10 618
3233	Usluge promidžbe i informiranja	796	796	796
3234	Komunalne usluge	9 821	9 821	9 821
3235	Zakupnine i nejerarne	0	0	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	13 803	1 593	13 803
3237	Intelektualne i osobne usluge	13 272	13 272	13 272
3238	Reklamne usluge	664	664	664
3239	Ostale usluge	1 062	1 062	1 062
329	Ostali neopomenuti rashodi poslovanja	16 458	16 458	16 458
3291	Naknade za rad predstavnika i izbornih tijela, povjerenstava i slično	11 945	11 945	11 945
3292	Premije osiguranja	1 195	1 195	1 195
3293	Reprezentacija	199	199	199
3294	Članarina i romne	0	0	0
3295	Priključak i naknade	1 991	1 991	1 991
3299	Ostali neopomenuti rashodi poslovanja	1 128	1 128	1 128
34	Financijski rashodi	491	491	491
342	Kamata za primljeno kreditno i zajmove	491	491	491
3427	Kamata za primljeno kreditno od fizičkih osoba i obrtnika izvan javnog sektora	491	491	491
343	Ostali financijski rashodi	0	0	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2 920	2 920	2 920
422	Postrojenja i oprema	2 920	2 920	2 920
4221	Uredska oprema i namještaj	265	265	265
4222	Komunikacijska oprema	1 991	1 991	1 991
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	664	664	664
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0	0	0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0	0	0
423	Prijevozna sredstva	0	0	0
4231	Prijezna 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	24 272	17 254	14 600
32	Materijalni rashodi	0	0	0
329	Ostali neopomenuti rashodi poslovanja	0	0	0
3291	Naknade za rad predstavnika i izbornih tijela, povjerenstava i slično	0	0	0
38	Ostali rashodi	24 272	17 254	14 600
381	Tekuće donacije	24 272	17 254	14 600
3811	Tekuće donacije u novcu	24 272	17 254	14 600
AK30113	<b>IZVRŠAVANJE KAZNE, ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE IZVAN LIMITA</b>	<b>13 272</b>	<b>13 272</b>	<b>13 272</b>
31	Vlasiti prihodi	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	0
321	Naknade troškova zaposlenima	0	0	0
3211	Službena putovanja	0	0	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	0	0
322	Rashodi za materijal i energiju	0	0	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	0	0
3222	Materijal i sirovine	0	0	0
3223	Energija	0	0	0
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0	0	0
3225	Sični inventar i auto gume	0	0	0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0	0	0
323	Rashodi za usluge	0	0	0
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0	0	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	0	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	0	0
3234	Komunalne usluge	0	0	0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0	0	0
3237	Intelektualne i osobne usluge	0	0	0
3239	Ostale usluge	0	0	0
329	Ostali neopomenuti rashodi poslovanja	0	0	0
3291	Naknade za rad predstavnika i izbornih tijela, povjerenstava i slično	0	0	0
3292	Premije osiguranja	0	0	0
3293	Reprezentacija	0	0	0

3298	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			
34	Financijski rashodi	0	0	0
343	Ostali financijski rashodi	0	0	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
422	Postrojenja i oprema	0	0	0
4221	Uredicka oprema i namještaj			
4222	Komunikacijska oprema			
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu	0	0	0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			
43	Ostali prihodi za posebne namjene	13.272	13.272	13.272
32	Materijalni rashodi	13.272	13.272	13.272
322	Rashodi za materijal i energiju	0	0	0
3222	Materijal i električne			
3223	Energija			
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			
323	Rashodi za usluge	13.272	13.272	13.272
3239	Ostale usluge	13.272	13.272	13.272
52	Ostale pomoći	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	0
322	Rashodi za materijal i energiju	0	0	0
3222	Materijal i električne			
3223	Energija			
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			
323	Rashodi za usluge	0	0	0
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			
3239	Ostale usluge			



## I. OPĆI DIO

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

## A1. PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

7.5345

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Plan za 2023. u eurima	Projekcija u eurima za 2024.	Projekcija u eurima za 2025.
6			Prihodi poslovanja	2.433.283	2.424.228	2.452.549
	61		Prihodi od poreza	11.000	11.045	13.722
		11	Opći prihodi i primici			
		41	Prihodi od igara na sreću	11.000	11.045	13.722
	65		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg područja	0	0	0
	632		Pomoći od međunarodnih organizacija te institucije i tijela EU (AOP 050 do 053)			
		51	Pomoći EU			
		52	Ostale pomoći			
		61	Donacije			
		561	Europski socijalni fond			
	633		Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima (AOP 055+056)			
		52	Ostale pomoći			
	634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 058+059)			
		52	Ostale pomoći			
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 064+065)			
		52	Ostale pomoći			
	639		Prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna			
		52	Ostale pomoći			
	64		Prihodi od imovine	0	0	0
		11	Opći prihodi i primici			
		41	Prihodi od igara na sreću			
		43	Ostali prihodi za posebne namjene			
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	13.272	13.272	13.272
	652		Prihodi po posebnim propisima	13.272	13.272	13.272
		11	Opći prihodi i primici			
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	13.272	13.272	13.272
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0	0	0
		31	Vlastiti prihodi			
		61	Donacije			
	67		Prihodi iz nadležnog područja i od HZZOa NA TEMELJU UGOVORNIH OBEZBA	2.409.011	2.399.011	2.425.555
		11	Opći prihodi i primici	2.409.011	2.399.011	2.425.555
		43	Ostali prihodi za posebne namjene			
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0	0	0
		11	Opći prihodi i primici			
		12	Sredstva učešća za pomoći			
		43	Ostali prihodi za posebne namjene			
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
		11	Opći prihodi i primici			

## A. 2. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

2.446.555

2.429.537

2.453.427

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Plan za 2023. u eurima	Projekcija u eurima za 2024.	Projekcija u eurima za 2025.
3			Rashodi poslovanja	2.443.635	2.426.617	2.450.507
	31		Rashodi za zaposlene	2.044.025	2.043.570	2.053.838
		11	Opći prihodi i primici	2.044.025	2.043.570	2.053.838
		12	Sredstva učešća za pomoći			
		561	Europski socijalni fond ESF			
	32		Materijalni rashodi	374.847	365.293	381.578
		11	Opći prihodi i primici	361.575	352.021	368.306
		12	Sredstva učešća za pomoći			
		31	Vlastiti prihodi	0	0	0
		41	Prihodi od igara na sreću	0	0	0
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	13.272	13.272	13.272
		51	Pomoći EU			
		52	Ostale pomoći	0	0	0
		61	Donacije			
		561	Europski socijalni fond ESF			
	34		Financijski rashodi	491	491	491
		11	Opći prihodi i primici	491	491	491
		31	Vlastiti prihodi	0	0	0
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih naknada	0	0	0

	11	Opći prihodi i primici			
	31	Vlastiti prihodi			
38		Ostali rashodi	24.272	17.254	14.600
	11	Opći prihodi i primici			
	41	Prihodi od igre na sreću	24.272	17.254	14.600
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.920	2.920	2.920
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0	0	0
	12	Sredstva učešća za pomoći			
	31	Vlastiti prihodi			
	561	Europski socijalni fond ESF			
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.920	2.920	2.920
	11	Opći prihodi i primici	2.920	2.920	2.920
	12	Sredstva učešća za pomoći			
	31	Vlastiti prihodi	0	0	0
	43	Ostali prihodi za posebne namjene			
	561	Europski socijalni fond ESF			
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	0
	11	Opći prihodi i primici	0	0	0
	31	Vlastiti prihodi	0	0	0



**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA  
ZA 2023. I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA  
UKUPNO**

7,5345

	Plan za 2023. U EURIMA	Projekcija ZA 2024. U EURIMA	Projekcija ZA 2025. U EURIMA
PRIHODI POSLOVANJA	2.433.283	2.424.228	2.452.549
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
PRIHODI UKUPNO	2.433.283	2.424.228	2.452.549
RASHODI POSLOVANJA	2.443.635	2.426.617	2.450.507
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.920	2.920	2.920
RASHODI UKUPNO	2.446.555	2.429.537	2.453.427
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-13.272	-5.309	-878

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Plan za 2023. U EURIMA	Projekcija ZA 2024. U EURIMA	Projekcija ZA 2025. U EURIMA
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE			
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-13.272	-5.309	-878

\* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euru iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu financijskog plana sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja bude iskazan dvojno, odnosno u kunama i u eurima.

konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.



### A.3. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

7,5345

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan za 2023. u EUR	Projekcija za 2024. u EUR	Projekcija za 2025. u EUR
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>2.446.555</b>	<b>2.429.537</b>	<b>2.453.427</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>2.409.011</b>	<b>2.399.011</b>	<b>2.425.555</b>
11 Opći prihodi i primici	2.409.011	2.399.011	2.425.555
12 Sredstva učešća za pomoći			
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31 Vlastiti prihodi	0	0	0
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>37.544</b>	<b>30.526</b>	<b>27.872</b>
41 Prihodi od igara na sreću	24.272	17.254	14.600
43 Ostali prihodi za posebne namjene	13.272	13.272	13.272
<b>5 Pomoći</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
51 Pomoći EU			
52 Ostale pomoći i darovnice	0	0	0
56 Fondovi EU			
561 Europski kohezijski fond (ESF)			
<b>6 Donacije</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
61 Donacije			





#### A. 4. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan u eurima za 2023.	Projekcija u eurima za 2024.	Projekcija u eurima za 2025.
<b>UKUPNI RASHODI</b>	2.446.555	2.429.537	2.453.427
<b>03 Javni red i sigurnost</b>	2.446.555	2.429.537	2.453.427
<i>033 Sudovi</i>			
<b>034 Zatvori</b>	2.446.555	2.429.537	2.453.427
<i>036 Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani</i>			
<b>01 Opće i javne usluge</b>	0	0	0
<i>013 Opće usluge</i>			



*Handwritten signature in blue ink.*

Planirani su na osnovi velikog povećanja cijene energenata (Odgojni zavod se grije na lož ulje), zatim na osnovi povećanja cijena materijala i sirovina kako za prehranu maloljetnika, tako i za održavanje čistoće i higijene prostora u kojima borave. Financijski rashodi planirani su u iznosu 491 eur, a na nabavu nefinancijske imovine planira se utrošiti 2.920 eur.

Rashodi iz izvora 43 – posebne namjenei planirani su u iznosu 13.272 eur iz kojih će se financirati rad škole u Odgojnom zavodu ( školski pribor, ugovori o djelu profesora ).

U 2024. godini planirani su iz izvora 11 ukupni rashodi u iznosu 2.399.011 eur, od čega se 2.043.579 eur odnosi na financiranje rashoda za zaposlene. Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 352.021 eur, a najvećim dijelom odnose se na rashode za materijal i energiju. Financijski rashodi planirani su u iznosu 491 eur, a na nabavu nefinancijske imovine planira se utrošiti 2.920 eur.

Rashodi iz izvora 43 – posebne namjenei planirani su u iznosu 13.272 eur iz kojih će se financirati rad škole u Odgojnom zavodu ( školski pribor, ugovori o djelu profesora ).

U 2025. godini planirani su iz izvora 11 ukupni rashodi u iznosu 2.425.555 eur, od čega se 2.053.838 eur odnosi na financiranje rashoda za zaposlene. Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 368.306 eur, a najvećim dijelom odnose se na rashode za materijal i energiju. Financijski rashodi planirani su u iznosu 491 eur, a na nabavu nefinancijske imovine planira se utrošiti 2.920 eur.

Rashodi iz izvora 43 – posebne namjenei planirani su u iznosu 13.272 eur iz kojih će se financirati rad škole u Odgojnom zavodu ( školski pribor, ugovori o djelu profesora ).

## PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU

### PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU

Prijenos sredstava planira se u iznosu od 22.563 eur, a odnose se na izvor 31 – Vlastiti prihodi. Navedenim sredstvima planiraju se podmiriti rashodi nastali obavljanjem vlastite djelatnosti i obavljanjem redovne djelatnosti, za poboljšanje uvjeta života i rada zatvorenika, te za ostale tekuće i kapitalne rashode također se planira prijenos neutrošenih sredstava pismenosti u iznosu od 7.963 eur ( izvor 43) koja bi se koristila u narednoj godini za istu namjenu: rad škole.

### UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

	Stanje obveza na dan 31.12.2021.	Stanje obveza na dan 30.06.2022.
Ukupne obveze	1.550.819 kn (205.829 eur)	1.546.533 kn (205.260 eur)
Dospjele obveze		5.024 kn (667 eur)



## OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

### PRIHODI I PRIMICI

Prijedlogom plana proračuna za 2023. godinu te projekcijama planova za 2024. i 2025. godinu planira se ostvarivanje prihoda iz izvora 11-Državni proračun, izvora 41-Prihodi od igara na sreću i izvora 43-Ostali prihodi za posebne namjene.

U planu proračuna za 2023. godinu planirani su prihodi iz:

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu od 2.409.011 eur za potrebe redovnog poslovanja
- izvora 41 –Prihodi od igara na sreću (lutrijska sredstva) u iznosu 24.272 eur.
- izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 13.272 eur koje se za financiranje rada škole u Odgojnom zavodu ( školski pribor, ugovori o djelu profesora ).

U projekciji plana za 2024. godinu planirani su prihodi iz:

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu od 2.399.011 eur za potrebe redovnog poslovanja
- izvora 41 –Prihodi od igara na sreću (lutrijska sredstva) u iznosu 17.254 eur.
- izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 13.272 eur koje se za financiranje rada škole u Odgojnom zavodu ( školski pribor, ugovori o djelu profesora ).

U projekciji plana za 2025. godinu planirani su prihodi iz:

- izvora 11 – Državni proračun u iznosu od 2.425.555 eur za potrebe redovnog poslovanja
- izvora 41 –Prihodi od igara na sreću (lutrijska sredstva) u iznosu 14.600 eur.
- izvora 43 – Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 13.272 eur koje se za financiranje rada škole u Odgojnom zavodu ( školski pribor, ugovori o djelu profesora ).

### RASHODI I IZDACI

U 2023. godini planirani su iz izvora 11 ukupni rashodi u iznosu 2.409.011 eur, od čega se najveći dio odnosi na financiranje rashoda za zaposlene (plaće, prekovremeni rad, ostale rashode za zaposlene) i to u iznosu od 2.044.025. eur. Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 361.575 eur, a najvećim dijelom odnose se na rashode za materijal i energiju.

**RKP: 3156****KAZNENO TIJELO: Odgojni zavod u Turopolju****Objasnenje posebnog dijela financijskog plana 2023. – 2025.**

RKP	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
3156	2.119.632	2.161.046	2.446.555	2.429.537	2.453.427	113,21

**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	2.109.544	2.143.394	2.433.283	2.416.265	2.440.155	113,52

Ovom aktivnošću se osiguravaju sredstva za redovno funkcioniranje kaznenog tijela (rashodi za zaposlene i materijalni rashodi). 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 planirana su sredstva za rashode za zaposlene u iznosu od 2.044.025 eur za 77 zaposlenih službenika. Sredstva su planirana na temelju broja zaposlenih i isplaćenih plaća u 2021. i 2022. godini. Također, pri planiranju sredstava u obzir je uzeto i povećanje osnovice za obračun plaća po Temeljnem kolektivnom ugovoru za državne službenike i namještenike od 4% te povećanje naknade za troškove prijevoza državnih službenika na 1,35 kn/km.

Materijalni i financijski rashodi planiraju se u iznosu od 362.066 eur, a najvećim dijelom odnose se na podmirenje troškova energije i troškova prehrane zatvorenika. Rashodi su planirani proporcionalno rastu cijena energenata i namirnica izazvanim poremećajima na tržištu, te temeljem rashoda ostvarenih u 2022. godini.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su planirani u iznosu od 2.920 eur od čega se najveći dio odnosi na nabavu komunikacijske opreme, zatim opreme za održavanje i zaštitu te uredske opreme i namještaja.

Rashodi za zaposlene planirani su u 2024. godini u iznosu od 2.043.579 eur, a u 2025. godini u iznosu od 2.053.838 eur. Sredstva su planirana na temelju projekcije broja zaposlenih i isplaćenih plaća u prethodnim razdobljima.

Materijalni i financijski rashodi planirani su za 2024. godinu u iznosu od 352.512 eur, a za 2025.godinu u iznosu od 368.797 eur. Najvećim dijelom odnose se na energiju i prehranu zatvorenika. Rashodi su planirani s pretpostavkom da će cijene hrane i energenata u budućem razdoblju dodatno rasti.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su za 2024. i 2025. godinu u iznosu od 2.920 eur za nabavu dodatne komunikacijske opreme i opreme za održavanje i zaštitu..

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	10.088	17.652	13.272	13.272	13.272	75,19

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

Odgojni zavod u Turopolju financira se jednim dijelom iz izvora 42 - ostali prihodi za posebne namjene, koje dobiva za provođenje projekta pismenosti, a koji se koriste za financiranje rada škole u Odgojnom zavodu ( školski pribor, ugovori o djelu profesora ).

