**NAZIV KT: KAZNIONICA U LEPOGLAVI**

**Obrazloženje Izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023.g**

**PRIHODI I PRIMICI**

U izvještajnom razdoblju 1.1. – 31.12.2023. ostvareno je ukupno 16.177.705,59 € prihoda što je indeks ostvarenja 101,52 % od godišnjeg plana za 2023. koji iznosi 15.935.648,61 €.

Od ukupno ostvarenih prihoda u iznosu 16.177.705,59 € većinu čine prihodi iz Državnog proračuna (IF11) u iznosu 13.583.412,53 € za koje je indeks ostvarenja 99,80 % u odnosu na godišnji plan. Osim izvora 11, prihodi u 2023. godini ostvareni su još od: izvora 41 u ukupnom iznosu od 53.316,64 € - financijska sredstva iz djela prihoda od igara na sreću u području pružanja potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora, izvora 52 u iznosu od 61.065,73 € od čega je 58.676,73 € odnosi se na sredstva dobivena iz EU fondova doznačena putem APPRRR a i 2.389,00 € što je pomoć od Varaždinske Županije.

Vlastiti prihodi (IF31) iznose 2.479.910,69 € a indeks ostvarenja u odnosu na financijski plan iznosi 112,52 % te se sastoje od: prihoda od pruženih usluga, prihoda od prodaje proizvoda i roba proizvedenih u radionicama Kaznionice, prihoda od preprata, sprovođenja, fotokopiranja, izrada fotografija za potrebe zatvorenika, odvoza otpada, rabata kantine te prodaja kruha.

**RASHODI I IZDACI**

Ukupno ostvareni rashodi iznose 15.941.381,67 €, a čine ih:

**Opći prihodi i primici** (izvor 11) u iznosu 13.583.412,53 €, što je za 0,20 % manje od fin. plana. Navedena sredstva utrošena su na:

Rashode za zaposleneu iznosu 10.473.219,92 €, što je za 0,06 % manje od fin. plana,

Financijske rashode u iznosu 1.459,19 €, što je za 0,22 % manje od fin. plana,

Rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 242.595,81 €, što je za 0,22 % od fin. plana.

**Prihodi od igara na sreću** (izvor 41) u iznosu 53.316,64 €, što je za 34,62 % manje od fin. plana, sredstva su utrošena za projekte organizacija civilnog društva (udruga) usmjerene pružanju potpore provođenju programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora.

**Vlastiti prihodi (IF31)** – ostvareni su ukupni rashodi u iznosu 2.243.586,77 € što je indeks ostvarenja 120,41 % od plana, a sredstva su utrošena na podmirenje materijalnih rashoda u iznosu od 1.934.905,71 što je indeks ostvarenja 114,91 % od fin. plana te na nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 292.380,47 € što je indeks ostvarenja 176,45 % od fin. plana.

**Ostale pomoći** ( izvor 52 ) – ostvareni ukupni rashodi 61.065,73 € što je indeks ostvarenja 131,46 % od fin. plana.

**PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU**

Prijenos sredstava iz prethodne godine ostvaren je u iznosu 69.528,27 € na dan 01.01.2023.

(izvor financiranja 31), a koja su korištena za podmirenje rashoda nastalih obavljanjem vlastite djelatnosti kao i u svrhu poboljšanja standarda života i smještaja zatvorenika u zatvorskim uvjetima.

Prijenos sredstava iz 2023. u 2024. godinu iznosi 306.914,05 € ( izvor financiranja 31 )

te će se isti koristiti za plaćanje nastalih rashoda vezanih uz obavljanje vlastite djelatnosti kao i u svrhu poboljšanja života i smještaja zatvorenika.