



REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE  
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV  
I PROBACIJU  
Kaznionica u Lepoglavi

KLASA: 400-02/23-01/63  
URBROJ: 514-10-05-02-23-2

Lepoglava, 30. studeni 2023. godine

Na temelju članka 28. Zakona o izvršavanju kazne zatvora (*«Narodne novine» br. 14/2021*), Zakona o proračunu (*«Narodne novine» br. 144/2021*), te Zakona o fiskalnoj odgovornosti (*«Narodne novine» br. 118/2018*), donosim

## ODLUKU

### O PRIHVAĆANJU I PRIMJENI II REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. G.

I.

Donosi se odluka o primjeni II rebalansa financijskog plana za 2023. godinu za Kaznionicu u Lepoglavi, od 30. studeni 2023. godine, temeljem obavijesti Središnjeg ureda za zatvorski sustav, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, Ministarstva pravosuđa i uprave.

II.

Rebalans financijskog plana za 2023. godinu sastavni je dio ove Odluke.

O tome obavijest:

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



**II POSEBNI DIO - II REBALANS**  
**Plan rashoda i izdataka za 2023.**

<i>Kazneno tijelo:</i>	<b>KAZNIONICA U LEPOGLAVI</b>	REBALANS FINANCIJSKOG PLANA 2023.
		<b>EUR</b>
10915	Zatvori i kaznionice	15.775.605
IZVOR 11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	13.818.123
	<b>UKUPNO U LIMITU</b>	<b>13.818.123</b>
IZVOR 31	VLASTITI PRIHODI	1.829.484
IZVOR 41	PRIHODI OD IGARA NA SREĆU	81.545
IZVOR 43	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	0
IZVOR 52	OSTALE POMOĆI	46.453
	<b>UKUPNO VAN LIMITA</b>	<b>1.957.482</b>
	<b>UKUPNO</b>	<b>15.775.605</b>
A630000	IZVRŠAVANJE KAZNE ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE	13.899.668
11	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>13.818.123</b>
31	Rashodi za zaposlene	10.814.754
311	Plaće (Bruto)	8.118.824
3111	Plaće za redovan rad	7.403.426
3113	Plaće za prekovremeni rad	705.444
3114	Plaće za posebne uvjete rada	9.954
312	Ostali rashodi za zaposlene	508.262
3121	Ostali rashodi za zaposlene	508.262
313	Doprinosi na plaće	2.187.668
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	893.886
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.293.782
32	Materijalni rashodi	2.870.545
321	Naknade troškova zaposlenima	275.931
3211	Službena putovanja	1.991
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	273.409
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	531
322	Rashodi za materijal i energiju	1.820.797
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	53.089
3222	Materijal i sirovine	1.010.526
3223	Energija	709.403
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	26.545
3225	Sitni inventar i auto gume	13.272
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	7.963
323	Rashodi za usluge	619.859
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	12.343
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	91.544
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.982
3234	Komunalne usluge	132.723
3235	Zakupnine i najamnine	133
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.927
3237	Intelektualne i osobne usluge	29.199
3238	Računalne usluge	0
3239	Ostale usluge	334.008
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	153.958
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	137.634
3292	Premije osiguranja	2.919
3293	Reprezentacija	2.653
3294	Članarine i norme	0
3295	Pristojbe i naknade	2.919
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.833
34	Financijski rashodi	2.122
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	663
3427	Kamate za primljene zajmove od trgovačkih društava i obrtnika izvan javnog sektora	663
343	Ostali financijski rashodi	1.459
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.459
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	85.378
422	Postrojenja i oprema	59.907
4221	Uredska oprema i namještaj	0
4222	Komunikacijska oprema	6.635
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	13.272
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	40.000
423	Prijevozna sredstva	25.471
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	25.471
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	45.324
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	45.324

4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	45.324
<b>41</b>	<b>Prihodi od igara na sreću</b>	<b>81.545</b>
32	Materijalni rashodi	1.000
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.000
38	Ostali rashodi	80.545
381	Tekuće donacije	80.545
3811	Tekuće donacije u novcu	80.545
<b>A630113</b>	<b>IZVRŠAVANJE KAZNE ZATVORA, MJERE PRITVORA I ODGOJNE MJERE (IZ EVIDENCIJSKIH PRIHODA)</b>	<b>1.875.937</b>
<b>31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>1.829.484</b>
32	Materijalni rashodi	1.475.258
321	Naknade troškova zaposlenima	6.366
3211	Službena putovanja	5.642
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	724
322	Rashodi za materijal i energiju	1.092.280
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	43.401
3222	Materijal i sirovine	882.475
3223	Energija	100.000
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	43.401
3225	Silni inventar i auto gume	11.574
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	11.429
323	Rashodi za usluge	143.697
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.994
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	28.934
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.484
3234	Komunalne usluge	40.507
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	7.233
3237	Intelektualne i osobne usluge	25.000
3239	Ostale usluge	26.545
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	232.915
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	217.002
3292	Premije osiguranja	4.050
3293	Reprezentacija	289
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.574
34	Financijski rashodi	13.454
343	Ostali financijski rashodi	13.454
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	13.454
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	295.175
422	Postrojenja i oprema	295.175
4221	Uredska oprema i namještaj	0
4222	Komunikacijska oprema	96.462
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	198.713
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	45.597
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	45.597
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	45.597
<b>43</b>	<b>Ostali prihodi za posebne namjene</b>	<b>0</b>
32	Materijalni rashodi	0
322	Rashodi za materijal i energiju	0
3222	Materijal i sirovine	
3223	Energija	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	
323	Rashodi za usluge	
3239	Ostale usluge	
<b>52</b>	<b>Ostale pomoći</b>	<b>46.453</b>
32	Materijalni rashodi	46.453
322	Rashodi za materijal i energiju	46.453
3222	Materijal i sirovine	46.453
3223	Energija	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	
323	Rashodi za usluge	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

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Rebalans plana za 2023. u eurima
<b>6</b>			<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>15.781.013</b>
	61		Prihodi od poreza	55.000
		11	Opći prihodi i primici	
		41	<i>Prihodi od igara na sreću</i>	55.000
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0
	632		Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 050 do 053)	
		51	Pomoći EU	
		52	<i>Ostale pomoći</i>	
		61	<i>Donacije</i>	
		561	<i>Europski socijalni fond</i>	
	633		Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima (AOP 055+056)	
		52	<i>Ostale pomoći</i>	
	634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 058+059)	
		52	<i>Ostale pomoći</i>	
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 064+065)	
		52	<i>Ostale pomoći</i>	
	639		<i>Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</i>	
		52	<i>Ostale pomoći</i>	46.453
	64		Prihodi od imovine	0
		11	Opći prihodi i primici	
		41	<i>Prihodi od igara na sreću</i>	
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0
	652		Prihodi po posebnim propisima	
		11	Opći prihodi i primici	
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.907.890
		37	<i>Vlastiti prihodi</i>	1.907.890
		61	<i>Donacije</i>	
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZOa NA TEMELJU UGOVORNIH OBVEZA	13.818.123
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	13.818.123
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	
	68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0

		11	Opći prihodi i primici	
		12	Sredstva učešća za pomoći	
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0
		11	Opći prihodi i primici	

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

15.775.605

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Rebalans plan za 2023. u eurima
3			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>15.304.131</b>
	31		Rashodi za zaposlene	10.814.754
		11	Opći prihodi i primici	10.814.754
		12	Sredstva učešća za pomoći	
		561	Europski socijalni fond ESF	
	32		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.393.256</b>
		11	Opći prihodi i primici	2.870.545
		12	Sredstva učešća za pomoći	
		31	Vlastiti prihodi	1.475.258
		41	Prihodi od igara na sreću	1.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	0
		51	Pomoći EU	
		52	Ostale pomoći	46.453
		61	Donacije	
		561	Europski socijalni fond ESF	
	34		<b>Financijski rashodi</b>	<b>15.576</b>
		11	Opći prihodi i primici	2.122
		31	Vlastiti prihodi	13.454
	37		<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>0</b>
		11	Opći prihodi i primici	
		31	Vlastiti prihodi	
	38		<b>Ostali rashodi</b>	<b>80.545</b>
		11	Opći prihodi i primici	
		41	Prihodi od igara na sreću	80.545
4			<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>471.474</b>
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0
		12	Sredstva učešća za pomoći	
		31	Vlastiti prihodi	
		561	Europski socijalni fond ESF	
	42		<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>380.553</b>
		11	Opći prihodi i primici	85.378
		12	Sredstva učešća za pomoći	
		31	Vlastiti prihodi	295.175
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	
		561	Europski socijalni fond ESF	
	45		<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>90.921</b>
		11	Opći prihodi i primici	45.324
		31	Vlastiti prihodi	45.597

**REBALANS FINANCIJSKOG PLANA PRORACUNSKOG KORISNIKA  
DRŽAVNOG PRORAČUNA  
ZA 2023.**

**I. OPĆI DIO**

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

	Rebalans plana za 2023. U EURIMA
PRIHODI POSLOVANJA	15.781.013
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>15.781.013</b>
RASHODI POSLOVANJA	15.304.131
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	471.474
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>15.775.605</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>5.408</b>

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Rebalans plana za 2023. U EURIMA
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	44.787
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	10.000
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>34.787</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>40.195</b>

### A.3. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Rebalans plana za 2023. u EUR
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>15.775.605</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>13.818.123</b>
11 Opći prihodi i primici	13.818.123
12 Sredstva učešća za pomoći	
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>1.829.484</b>
31 Vlastiti prihodi	1.829.484
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>81.545</b>
41 Prihodi od igara na sreću	81.545
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0
<b>5 Pomoći</b>	<b>46.453</b>
51 Pomoći EU	
52 Ostale pomoći i darovnice	46.453
56 Fondovi EU	
561 Europski kohezijski fond (ESF)	
<b>6 Donacije</b>	<b>0</b>
61 Donacije	

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

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Rebalans plana u eurima za 2023.
<b>UKUPNI RASHODI</b>	15.775.605
<b>03 Javni red i sigurnost</b>	15.775.605
<i>033 Sudovi</i>	
<b>034 Zatvori</b>	15.775.605
<i>036 Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani</i>	
<b>01 Opće i javne usluge</b>	0
<i>013 Opće usluge</i>	



**RKP: 3164**

## **KAZNIONICA U LEPOGLAVI**

### **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA- II REBALANS**

#### **PRIHODI I PRIMICI**

Prihodi poslovanja sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna-izvor 11, prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga-izvor 31 i od pomoći od subjekta unutar općeg proračuna- izvor 52.

Planirani prihodi od nadležnog proračuna za 2023.g. iznose 13.818.123 € uvećani su za 23,4 % u odnosu na početni plan za 2023.g. zbog porasta troškova za zaposlene službenike (rast plaća, ostalih rashoda za zaposlene), porasta troškova nabave materijala i sirovina, opskrbe električnom energijom i plinom, kao i povećanih ulaganja u nabavu nefinancijske imovine.

Planirani prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga radionica vlastitih prihoda iznose 1.907.890 € za 2023. g., te su isti veći za 25% u odnosu na početni plan za 2023. zbog porasta cijena robe i ostvarenih usluga, kao i povećanog obima poslovanja koji je ostvaren od 1-9 mj. 2023.

Planirani prihodi koji se odnose na ostale pomoći za 2023.g. iznose 46.453 € od strane Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju ( APPRRR ), sredstva su namjenska i koriste se isključivo za potrebe Odsjeka radionice poljoprivrede.

Planirani prihodi od igara na sreću namijenjeni udrugama za provođenje aktivnosti u 2023. Iznose 55.000 €.

Sveukupni prihodi poslovanja planirani u 2023.g. iznose 15.781.013 €, što je u odnosu na početni plan za 2023.g. koji iznosi 12.808.111 €, povećanje za 23,21 %.

#### **RASHODI I IZDACI**

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 15.304.131 €, što je u odnosu na početni plan koji iznosi 12.738.533 € povećanje od 20,14 %.

Najznačajniju stavku planiranih rashoda čine rashodi za zaposlene, koji za 2023. iznose 10.814.754 €, planirani su na bazi 372 zaposlena, uzimajući u obzir odlazak službenika u mirovinu te zapošljavanje novih. Za plaće je u 2023.g. planirano 10.306.492 €, dok ostali rashodi za zaposlene iznose 508.262 €. Rashodi za zaposlene bilježe rast 22,76 % u odnosu na početni plan.

Materijalni rashodi se planiraju u iznosu od 4.393.256 €, što je u odnosu na početni plan 2023. koji iznosi 3.833.769 € povećanje od 14,59 %. Na isti je utjecalo je povećanje cijena materijala i sirovine, te nabave usluga tekućeg i investicijskog održavanja.

Plan rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznosi 471.414 €, povećani su u odnosu na početni plan koji iznosi 201.373 € za 134,09 %. Planira se nabava proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 380.553 € i ulaganja u povećanje vrijednosti građevinskih objekata u iznosu od 90.921 €. Povećanje je planirano radi potrebe nabave nove opreme, a isto je realno moguće s obzirom na porast prihoda realizirati do kraja godine.

#### PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLIJEDEĆU GODINU

Planirana sredstva za prijenos u sljedeću godinu odnose se na sredstva koja su ostala nakon podmirenja troškova nastalih obavljanjem vlastite djelatnosti te nakon sufinanciranja troškova proračuna zbog nedostatka proračunskih sredstava ( sufinanciranje materijalnih troškova te pokriće troškova nabave osnovnih sredstava ). Predmetni prihodi ostvareni su radom zatvorenika u radionici ugostiteljstva, metalnoj radionici, drvoprerađivačkoj , poljoprivrednoj i radno-terapijskoj radionici. Ostvareni višak prihoda koristi se za kapitalna ulaganja dok se ostatak prenosi u sljedeću godinu. U 2023. godinu iz prethodne godine preneseno je 44.787 €.

