NAZIV I RKP PRORAČUNSKOG KORISNIKA:

ZATVOR U GOSPIĆU: 3236

**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, izvora 31- Vlastiti prihodi, Izvora 41 – Prihodi od igara na sreću te izvora 52 - Ostale pomoći.*

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, ostalih prihoda za posebne namjene te ostalih pomoći .

U *2024*. godini planirani su prihodi iz

* izvora 11 – Državni proračun u iznosu *4.161.090 €* za potrebe redovnog poslovanja,
* izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu  *50.000 €* koji se planiraju ostvariti od prodaje poljoprivrednih proizvoda, u iznosu 36.800 €, prodaje ambalaže u iznosu 200 €, rabata zatvorske prodavaonice u iznosu 9000 €, usluga rada zatvorenika u iznosu 500 €, usluga kopiranja zatvorenicima u iznosu 100 €, usluga sprovođenja u iznosu 200 €, menze zaposlenika u iznosu 3.200 €,
* izvora 52 – Ostale pomoći u iznosu 40.000 € koje se planiraju ostvariti putem APPRR-a sa osnove poticaja u poljoprivredi u iznosu 40.000 €
* Izvora 41 – Prihodi od igara na sreću u iznosu 32.000 € koje se planira ostvariti iz preraspodjele sredstava od igara na sreću za provođenje projekata temeljem potpisanih ugovora sa udrugama civilnog društva u iznosu 32.000 €

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

* izvora 11 – Državni proračun u iznosu *4.096.128 €* za potrebe redovnog poslovanja,
* izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu  *50.000 €* koji se planiraju ostvariti od prodaje poljoprivrednih proizvoda u iznosu 36.800 €, prodaje ambalaže u iznosu 200 €, rabata zatvorske prodavaonice u iznosu 9000 €, usluga rada zatvorenika u iznosu 500 €, usluga kopiranja zatvorenicima u iznosu 100 €, usluga sprovođenja u iznosu 200 €, menze zaposlenika u iznosu 3.200 €,
* izvora 52 – Ostale pomoći u iznosu 40.000 € koje se planiraju ostvariti putem APPRR-a sa osnove poticaja u poljoprivredi u iznosu 40.000 €
* Izvora 41 – Prihodi od igara na sreću u iznosu 35.200 € koje se planira ostvariti iz preraspodjele sredstava od igara na sreću za provođenje projekata temeljem potpisanih ugovora sa udrugama civilnog društva u iznosu 35.200 €
* .

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

* izvora 11 – Državni proračun u iznosu 4.109.194 *€* za potrebe redovnog poslovanja,
* izvora 31 – Vlastiti prihodi u iznosu  *50.000 €* koji se planiraju ostvariti od prodaje poljoprivrednih proizvoda, usluga rada zatvorenika u iznosu 36.800 €, prodaje ambalaže u iznosu 200 €, rabata zatvorske prodavaonice u iznosu 9000 €, usluga rada zatvorenika u iznosu 500 €, usluga kopiranja zatvorenicima u iznosu 100 €, usluga sprovođenja u iznosu 200 €, menze zaposlenika u iznosu 3.200 €,
* izvora 52 – Ostale pomoći u iznosu 40.000 € koje se planiraju ostvariti putem APPRR-a sa osnove poticaja u poljoprivredi u iznosu 40.000 €
* Izvora 41 – Prihodi od igara na sreću u iznosu 37.100 € koje se planira ostvariti iz preraspodjele sredstava od igara na sreću za provođenje projekata temeljem potpisanih ugovora sa udrugama civilnog društva u iznosu 37.100 €

**RASHODI I IZDACI**

U 2024. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu *4.294.090 €*.

**Opći prihodi i primici** **(izvor 11): rashodi** iznose *4.161.090 € ,*najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za zaposlene u iznosu 3.146.090 €, 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 800.000 €, a najvećim dijelom obuhvaćaju materijal i sirovine, energiju i komunalne usluge te prijevoz za zaposlene. Za financijske rashode planira se utrošiti 1000 €, za nabavu nefinancijske imovine 114.000 € - za najnužniju uredsku opremu, kamion/hladnjaču a za dodatna ulaganja na građevinskim objektima 100.000 € u projekt rekonstrukcije kotlovnice – prelazak na plin.

**Vlastitih prihodi (izvor 31)** : **rashodi** iznose 55.000 €. Financiranje materijalnih rashoda planira se u iznosu 51.500 € a najveći dio se odnosi na materijal i sirovine, te naknade za rad zatvorenika. Financijski rashodi ne planiraju se iz ovog izvora. Za nabavu nefinancijske imovine planira se 3.500 € za nabavu strojeva i uređaja

**Ostale pomoći** **(izvor 52): rashodi** iznose 40.000 €. Iz ovog izvora planira se financiranje materijalnih rashoda. (nabava repromaterijala i sirovina, usluga tekućeg održavanja ).

**Prihodi od igara na sreću** **(izvor 41 rashodi** iznose 38.000 € *(Navedena sredstva namijenjena su za projekte organizacija civilnog društva (udruga) usmjerene pružanju potpore provođenju programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora.)*

U 2025. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu *4.230.128 €*.

**Opći prihodi i primici** **(izvor 11): rashodi** iznose *4.096.128 € ,*najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za zaposlene u iznosu 3.159.865 €, 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 803.054 €, a najvećim dijelom obuhvaćaju materijal i sirovine, energiju i komunalne usluge te prijevoz za zaposlene. Za financijske rashode planira se utrošiti 848 €, a za nabavu nefinancijske imovine 71.255 € - za najnužniju uredsku opremu, vozilo, a za ulaganja u građevinske objekte 61.107 €.

**Vlastitih prihodi (izvor 31)** : **rashodi** iznose 55.000 €. Financiranje materijalnih rashoda planira se u iznosu 51.500 € a najveći dio se odnosi na materijal i sirovine, te naknade za rad zatvorenika.

Nabava nefinancijske imovine planira se u iznosu3.500 € za nabavu strojeva i uređaja

**Ostale pomoći** **(izvor 52): rashodi** iznose 40.000 €. Iz ovog izvora planira se financiranje materijalnih rashoda. (nabava repromaterijala i sirovina, usluga tekućeg održavanja ).

**Prihodi od igara na sreću** **(izvor 41 rashodi** iznose 39.000 € *(Navedena sredstva namijenjena su za projekte organizacija civilnog društva (udruga) usmjerene pružanju potpore provođenju programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora.)*

U 2026. godini ukupni rashodi planirani su u iznosu *4.244.394 €*.

**Opći prihodi i primici** **(izvor 11): rashodi** iznose *4.109.194 € ,*najveći dio se odnosi na financiranje rashoda za zaposlene u iznosu 3.163.671 €, 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 812.201 €, a najvećim dijelom obuhvaćaju materijal i sirovine, energiju i komunalne usluge te prijevoz za zaposlene. Za financijske rashode planira se utrošiti 1068 €, a za nabavu nefinancijske imovine 71.255 € - za najnužniju uredsku opremu, vozilo, a za ulaganja u građevinske objekte 61.000 €.

**Vlastitih prihodi (izvor 31)** : **rashodi** iznose 55.000 €. Financiranje materijalnih rashoda planira se u iznosu 51.500 € a najveći dio se odnosi na materijal i sirovine, te naknade za rad zatvorenika.

Nabava nefinancijske imovine planira se u iznosu 3.500 € za nabavu strojeva i uređaja

**Ostale pomoći** **(izvor 52): rashodi** iznose 40.000 €. Iz ovog izvora planira se financiranje materijalnih rashoda. (nabava repromaterijala i sirovina, usluga tekućeg održavanja ).

**Prihodi od igara na sreću** **(izvor 41 rashodi** iznose 40.2,

00 € *(Navedena sredstva namijenjena su za projekte organizacija civilnog društva (udruga) usmjerene pružanju potpore provođenju programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora.)*

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

Prijenos sredstava – Izvor 31:

U 2024.g. planiran je donos sredstva u iznosu 11.496 €, te odnos sredstava u iznosu 6.496 €

U 2025.g. planiran je donos sredstava u iznosu 6.496 € a odnos sredstava u iznosu 1.496 €

U 2026.g. planiran je donos sredstava u iznosu 1.496 € te odnos sredstava u iznosu 3.504 €

Navedenim sredstvima planira se podmirenje rashoda za materijal i energiju

**UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2022. | Stanje obveza na dan 30.06.2023. |
| Ukupne obveze | 262.284,12 | 334.737,47 |
| Dospjele obveze | 0 | 0 |