|  |
| --- |
| grb_rh_3_jednobojni-dopis |
| **REPUBLIKA HRVATSKA** |
| **MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE** |
|  **UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV**  **I PROBACIJU** **Zatvor u Osijeku** |
|  |

RKP: 3252

Matični broj: 03055264

OIB: 41454229611

Grad: Osijek

Ulica : Ulica K. A. Stepinca 8a

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti:8423

Šifra grada: 312

Oznaka razdoblja: 01.01.-30.06.2023.

Zakonski predstavnik: Dražen Borovečki, upravitelj

**B I LJ E Š K E**

**UZ POLUGODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-30.06.2023.**

**UVOD:**

Zatvor u Osijeku ustrojstvena je jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju Ministarstva pravosuđa i uprave. Zatvor je ustrojen u cilju izvršenja kazne zatvora izrečene u prekršajnom, kaznenom i drugom sudskom postupku. Svrha zatvora jest briga o zatvorenicima tijekom izdržavanja kazne te resocijalizacija i priprava za život na slobodi, što čini njegovu osnovnu djelatnost.

Rad Zatvora u Osijeku financira se iz sredstava Državnog proračuna, te dijelom iz prihoda ostvarenih vlastitom djelatnošću, gdje se sukladno zakonskim odredbama zatvorenike potiče na rad i omogućuje im se rad temeljem Zakona o izvršavanju kazne zatvora (NN 14/21) i Pravilnika o radu i raspolaganju novcem zatvorenika (Narodne novine 67/2022).

Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu sa Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (Narodne novine 67/2023).

Izvori financiranja su:

11 – Državni proračun

31- Vlastiti prihodi (prihodi od pruženih usluga fizičkog rada zatvorenika, sprovođenja,,društvene prehrane, zakupu zatvorskog zida radi oglašavanja,rabata zatvorske prodavaonice, prodaje ambalaže te ostalih nespomenutih prihoda.)

Zakonski predstavnik i odgovorna osoba Zatvora u Osijeku: Dražen Borovečki, upravitelj

Bilješke sastavila: Ana Lončar

**UZ IZVJEŠTAJ O**

**PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE**

**01.01.– 30.06.2023. GODINE**

**ŠIFRA - 6 PRIHODI POSLOVANJA**

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 30. lipnja 2023. godine u iznosu 1.576.326,84 € povećani su za 16,1% u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine, što je rezultat povećanja prihoda iz nadležnog proračuna.

**ŠIFRA - 64 PRIHODI OD IMOVINE**

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 0,22 € ostvareni su s osnova pasivnih kamata za sredstva na žiro računu.

**ŠIFRA 65 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI,**

 **PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA**

Ostvareni prihodi iznose 16.702,91 €, a odnose se na prihode od rabata ostvarenog od prodaje robe u zatvorskoj prodavaonici u iznosu od 11.200,47 €, od preprata - sprovođenja zatvorenika u iznosu od 552 €, pet ambalaže - boca u iznosu od 338,99 €, prihoda od pronalaska novca 3.710,00 €, otpadnog željeza,jestivih ulja i masti i sl. u iznosu 449,55 €.

**ŠIFRA 66 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH**

 **USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

Ostvareni prihodi iznose 13.729,59 € smanjeni su za 20,60% u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine, a rezultat su smanjenja:

* ŠIFRA 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe 1.957,24 ( topli obrok djelatnika)
* ŠIFRA 6615 Prihodi od pruženih usluga 11.772,35 (prihodi od pruženih usluga na osnovu ugovora s drugim poslodavcem izvan zatvora 6.907,72 €, prihodi od pruženih usluga na osnovu ugovora s drugim poslodavcem unutar zatvora 2.363,15€ i zakup zatvorskog zida na osnovu ugovora 2.501,48 €)

**ŠIFRA 3 - RASHODI POSLOVANJA**

Ostvareni rashodiposlovanja tekuće godine iznose 1.501.623,05 € i povećani su za 13,4% u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

**ŠIFRA 311 – Plaće (bruto)** iznose 890.476,61 € , povećane su za 11,2% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat više ostvarenih prekovremenih sati zaposlenih.

ŠIFRA 312 - Ostali rashodi za zaposlene iznose 57.370,21€ povećani su za 44,9%,a odnose se na:

-jubilarne nagrade 4.692,43 €

-otpremnine 15.244,04 €

-pomoć za bolovanje 1.874,97 €

-pomoć za rođenje djeteta 662,16 €

-pomoć za smrtni slučaj 1.896,97 €

-regres 27.600,00 €

-naknada plaće za neiskorišteni GO

 zbog iznenadnog odlaska u mirovinu 5.399,64 €

**ŠIFRA 32 - Materijalni rashodi** ukupno iznose 324.280,59 € povećani su za 18,5% , a posebno se izdvajaju sljedeći rashodi:

ŠIFRA 321 – Naknade troškova zaposlenima - povećani za 25,3% zbog upućivanja na edukaciju zaposlenih i novozaposlenih.

ŠIFRA 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi– povećani za 63,4% zbog rasta cijena na tržištu ali i potrebe povećane potrošnje sredstava za čišćenje i sredstava za dezinfekciju zbog virusa Covid-19.

ŠIFRA 3222 Materijal i sirovine – povećani za 21,9%, zbog rasta cijena namirnica, kao i zbog konstantnog velikog broja zatvorenika

ŠIFRA 3223 Energija - smanjena za 28,5% , zbog umanjenja temeljem Uredbe Vlade.

ŠIFRA 3225 Sitan inventar – povećan je za 209,1% iz razloga što sami nabavljamo inventar koji smo ranije dobivali posredstvom zajedničke nabave zatvorskog sustava, isto vrijedi i za

ŠIFRA 3227 Službenu odjeću koja je porasla za 109,50%.

ŠIFRA 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge –povećanje za 64,5%, zbog realizacije sistematskog pregleda zaposlenih na koje imaju pravo na temelju Kolektivnog ugovora.

ŠIFRA 3237 Intelektualne i osobne usluge – smanjenje 77,70% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na istek ugovora o djelu za medicinsku sestru.

ŠIFRA 3239 Ostale usluge - povećanje 59,2% - povećanje zbog potrebe za uslugama čišćenja, usluga najma fotokopirnog aparata, frizerske usluge, usluge registracije vozila.

ŠIFRA 3291 Naknade za rad zatvorenika-povećanje 16,5% - više angažiranih zatvorenika na radu.

ŠIFRA 3292 Premije osiguranja – 130,2% - nabava novog vozila

ŠIFRA 3293 Reprezentacija – 541,1% - značajan rast odnosi se na Sastanak Upravitelja kojem je Zatvor u Osijeku bio domaćin, plaćen iz vlastitih sredstava.

**ŠIFRA 42 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Iskazani su u iznosu 37.351,16 €, povećanje 581,5% u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine a odnose na:

 -osobni automobil 25.867,68€

 -profesionalna perilica posuđa 7.512,50€

finacirani su iz sredstava Državnog proračuna

 -uredska oprema (ladičari, stol), komunikacijska oprema (mobiteli, tv), oprema za održavanje i zaštitu (alat za razvaljivanje, klima uređaj) u ukupnom iznosu 3.779,98 € financirana je iz vlastitih sredstava.

**ŠIFRA 45 – RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI**

Iz vlastitih sredstava financirana je dogradnja napajanja na vratima u iznosu od 217,50 €.

**ŠIFRA X006 – VIŠAK PRIHODA**

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju na navedenoj poziciji iskazan je u iznosu 36.411,28 €. Iskazani višak od 37.135,13 € smanjio je preneseni manjak iz 2022. god u iznosu od 723,85 €.

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* 1. **- 30.06.2023.**

**ŠIFRA V006 - STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**

Stanje obveze na dan 30.06.2023 iznosi 301.452,40 € , a odnosi se na nedospjele obveze V009 - iznos 301.452,40 €

Nedospjele obveze odnose se na:

 - obveze za rashode za zaposlene u iznosu od 197.941,50 €

 - obveze za materijalne rashode u iznosu od 37.437,51 €

 - obveze proračunskih korisnika 65.284,64 €

 - obveze za postrojenja i opremu 788,75 €

U Osijeku,10.07.2023. UPRAVITELJ

 Dražen Borovečki