



**UPRAVA ZA ZATVORSKI
SUSTAV I PROBACIJU
ZATVOR U OSIJEKU**

KLASA: 400-02/19-01/100051
URBROJ:514-08-04-05-05/1-20-02
Osijek, 31. siječnja 2020. godine

B I L J E Š K E
uz financijska izvješća za razdoblje od
01. siječnja do 31. prosinca 2019. godinu

I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

A) Prihodi poslovanja 17.282.152 kuna

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 17.282.152 kuna i u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 4,1%.

Bilješka broj 1.

Račun 64 (AOP - 074) - Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 3 kuna, a odnose se na prihode ostvarene na računu 6413 –Kamate na depozite po viđenju kod Hrvatske poštanske banke.

Bilješka broj 2.

Račun 65 (AOP - 105) - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu 131.280 kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 22,60%. Razlog značajnog smanjenja prihoda nastalo je iz razloga što smo za proteklu godinu ostvarili povrat sredstava za nezapošljavanje invalida u iznosu 25.363 kuna.

Bilješka broj 3.

Račun 66 (AOP-123) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu 262.600 kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 1,9%. Smanjenje se odnosi na prihode ostvarene radom zatvorenika i na prihode ostvarene od prodaje toplog obroka djelatnika.



Bilješka broj 4.

Račun 671 (AOP 131) Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su u iznosu od 16.888.269326 kuna i u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 4,5%. Povećanje se uglavnom odnosi na doznačena sredstva za rashode za zaposlene za 4,6% u odnosu na prethodnu godinu.

B) Rashodi poslovanja 17.376.010 kuna

Bilješka broj 5.

AOP – 148 - Rashodi poslovanja17.376.010 kuna

Ukupni rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 17.376.010 kuna i u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 5,6%, a sastoje se od:

1. Račun 31 (AOP - 149) – Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 13.835.430 kuna i u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 4,6%.

- AOP-153 – Plaće za prekovremeni rad povećane su za 30,4% zbog nedostatnog broja izvršitelja i povećanog opsega poslova.

2. Račun 32 (AOP - 160) – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu 33.526.004 kuna i u odnosu na prethodnu godinu povećani su za 9,9%.

Najveća odstupanja koja su rezultat povećanja u odnosu na prethodnu godinu iskazana su temeljem slijedećih ostvarenih rashoda:

- AOP-167 - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi –povećanje 2,3% (odstupanje nastalo zbog veće potrebe nabave materijala za čišćenje i higijenu za zatvorenike u odnosu na proteklu godinu,
- AOP-168 – Sirovine i materijal –povećanje 12,4% (odstupanje nastalo zbog veće potrebe nabave namirnica za zatvorenike u odnosu na proteklu godinu,



- AOP 171 –Sitni inventar - povećanje 58,6% u odnosu na prethodnu godinu (povećanje je rezultat nabave sitnog inventara (kuharske majice,natikače,kuhala vode i sl.) te nabave guma za nova transportna vozila, a podmiren je dopunskim - vlastitim приходима u iznosu 26.783 kuna uz suglasnost Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav i probaciju,
- AOP 178 - Komunalne usluge-povećanje 73,2% u odnosu na prethodnu godinu. dio je podmiren prema uputi Ministarstva pravosuđa KLASA:406-05/19-01/43, te su dostavljena i utrošena novčana sredstva u iznosu od 210.000 kuna i evidentirana na kontu 3234,
- AOP 180 - Zdravstvene i veterinarske usluge - povećanje 69% u odnosu na prethodnu godinu, povećanje je rezultat obavljenih sistematskih pregleda službenika i povećanog broj stanja zatvorenika kojima su pružene usluge zdravstvene zaštite,
- AOP 188 – Reprezentacija - povećanje 68,6% u odnosu na prethodnu godinu povećanje je rezultat nabave uglavnom kave i sokova za potrebe Zatvora (ugošćavanje), a dio u iznosu od 3.921 kuna podmiren je dopunskim - vlastitim приходима.

Bilješka broj 6.

3. Račun 34 (AOP-193) – Financijski rashodi..... 14.576 kuna

Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa (AOP 208) -povećani su za 24,1% u odnosu na prethodnu godinu, a razlog povećanja je polaganje veće količine novca zatvorenika na depozitni račun u HPB-u.

Bilješka broj 7.

4. Račun 4 (AOP-341) – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 143.970 kuna, a podmireni su приходима ostvarenih radom zatvorenika, ostalih izvora, rabata uz suglasnost Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav i probaciju, a odnose se na slijedeću nefinancijsku imovinu.



Red. broj	Konto	Naziv	Obrazloženje	Iznos
1.	4221	Uredska oprema i namještaj	Računalo-kom 1, stolice (Lepoglava)-kom 50, ormarić 1-kom 1, metalni ormar - ladičar za pologe 3 kom, uredska stolica – 1 kom.	32.393
2.	4222	Komunikacijska oprema	TV prijamnik-kom 3,sustav za glasovno pozivanje, kamera	11.412
4.	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	Pokretne klima uređaj 2 kom, klima uređaj 2 kom, hladnjak 1 kom, metal detektorska vrata 1 kom, papar sprej 35 kom	76.842
5.	4224	Medicinska i laboratorijska oprema	Stol internistički 1 kom, tlakomjer 1 kom,	2.320
6.	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	Vage 2 kom, stroj za guljenje krumpira	18.511
7.	4225	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	Kolica za serviranje hrane 3 kom,	2.492
			Ukupno	143.970

II BILANCA

Bilješka broj 1.

AOP 001 – Imovina..... 3.390.056 kuna

Vrijednost imovine povećana je (indeks 121,9) kao rezultat ulaganja i nabavu dugotrajne imovine i novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu.



Bilješka broj 2.

AOP 007 – Proizvedena dugotrajna imovina1.917.952 kuna

Vrijednost dugotrajne imovine na dan 31. prosinca 2019. godine povećala se u odnosu na stanje 1. siječnja 2019. godine za 48,9 %. Vrijednost dugotrajne imovine povećana je ustupanjem na trajno korištenje bez naknade od Ministarstva pravosuđa u iznosu od 241.192 kuna. Prema uputi Ministarstva pravosuđa KLASA: 406-05/19-01/43, od 19. travnja 2019.godine nabavljena su 2 rabljena vozila za prijevoz zatvorenika u iznosu od 210.000 kuna. Po nalogu Ministarstva pravosuđa ustupljena su 2 komada vozila za prijevoz zatvorenika u trajno vlasništvo od Zatvora u Požegi u iznosu od 66.000 kuna i kaznionice u Turopolju iznosu od 105.000 kuna.

Bilješka broj 3.

AOP-140 – Potraživanja za prihode poslovanja:..... 10.928 kuna

Navedeni iznos odnosi se na potraživanja od kupaca na dan 31.12.2019. godine, a nastavno se daje pregled pojedinačnih potraživanja:

Red. broj	Naziv kupca	Iznos u kunama
1.	Mlinar d.o.o. Osijek	1.320
2.	Folding d.o.o. Osijek	430
3.	Glas Slavonije d.d. Osijek	555
4.	Grad Osijek	7.590
5.	Meggle-Hrvatska d.o.o. Osijek	793
6.	Metal-Zec d.o.o. Ilok	240
	UKUPNO	10.928

Bilješka broj 4. OBVEZE I VLASTITI IZVORI3.390.056 kuna

AOP -162 - Navedeni iznos odgovara vrijednosti imovine na AOP 001.

Bilješka broj 5. Ostale tekuće obveze 100.949 kuna

AOP – 174 Ovu stavku čine obveze s osnova bolovanja u iznosu od 18.383 kuna i obveze za isplatu odvjetničkih troškova u iznosu od 82.566 kuna po osnovi sudskih presuda.



Bilješka broj 5. Izvanbilančni zapisi

991– Aktiva (AOP244) 466.746

1. Roba za daljnju prodaju-kantina	59.386
2. Telefonski impulsi	-9.858
3. Žiro račun zatvorenika	132.485
4. Blagajna zatvorenika	9.480
5. Ostala potraživanja manjak Pavković Ivica	111.726
6. Ambalaža	125
7. Stanovi	163.402

Godine 2013. godine utvrđen je manjak u zatvorskoj prodavaonici, te je evidentirano potraživanje od Pavković Ivica - OIB 12549424564 M. Cepelića 24 Vuka u iznosu od 111.726 kuna, te su pokrenuti sudski postupci u cilju naplate potraživanja.

996 –Pasiva (AOP 245) 466.747 kuna

1. Ispravak vrijednosti i izvori stanova	98.328
2. Obveze - dobavljači za zatvorsku prodavaonicu	94.365
4. Ambalaža	125
5. Polozi zatvorenika (raspoloživo + štednja)	162.203
6. Polozi zatvorenika - odgođeno priznavanje prihoda	111.726



III PROMJENE U VRIJEDNOSTI IMOVINE I OBVEZA

Bilješka broj 1.

AOP-001 – Promjene u vrijednosti u obujmu imovine –iznos povećanja

U 2019. godini iznos povećanja od 241.192 kuna odnosi se na proizvedenu dugotrajnu imovinu AOP 021 s osnova Rješenja Ministarstva pravosuđa temeljem kojeg se ustupa na trajno korištenje Zatvoru u Osijeku slijedeća dugotrajna imovina:

- baterije za motorolu 10 komada	2.550 kuna
- antene stubby 10 komada	825 kuna
- izdvojeni zvučnici 13 komada	4.386 kuna
- rekonstrukcija vodovodnog priključka	46.875 kuna
- ormarić ladičar	1.292 kuna
- univerzalni stroj - kuhinjski	23.960 kuna
- rekonstrukcija asfaltnih površina-dvorište	94.804 kuna
- perilica rublja	66.500 kuna

Bilješka br.2.

AOP 018 - Promjene u vrijednosti i obujmu imovine-iznos smanjenja

Iznos smanjenja AOP 032 u iznosu 4.389 kuna odnosi se na otpisana – rashodovana sredstva po inventuri i tijekom godine.



UPRAVITELJ

Dražen Borovečki

DOSTAVITI:

1. Računovodstvo
2. U spis