



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Zatvor u Puli - Pola

RKP: 03277
Matični broj:03227693
OIB: 17447075545
Grad:Pula
Ulica:Kranjčevićeva 6
Razina:11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada:359
Oznaka Razdoblja: 01.01.-30.06.2021.

B I L J E Š K E

UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-30.06.2021.

UVOD:

Zatvor u Puli- Pola ustrojen je kao posebna ustrojstvena jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju za obavljanje poslova mjere istražnog zatvora, kazne zatvora izrečene u kaznenom, prekršajnom ili drugom sudskom postupku i sigurnosne mjere izrečene uz kaznu zatvora koja se izvršava u okviru zatvorskog sustava prema posebnom propisu, u zatvorenim uvjetima.

Svrha zatvora je briga o zatvoreniciima tijekom izdržavanja kazne te resocijalizacija i priprava za život na slobodi, što čini njegovu osnovnu djelatnost.

Rad Zatvora financira se iz sredstava Državnog proračuna, te manjim dijelom iz prihoda ostvarenih vlastitom djelatnošću gdje se sukladno zakonskim odredbama, kada je to moguće, zatvorenike potiče na rad i omogućuje im se rad temeljem Zakona o izvršavanju kazne zatvora (NN 14/21) i Pravilnika o radu i strukovnoj izobrazbi, popisu i opisu radnih mjesta zatvorenika te naknadi za rad i nagradi (NN 12/2016).

Ostvarivanje i korištenje vlastitih prihoda vrši se u skladu s Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (NN 114/2015).

Najvažniji zakonski i podzakonski akti na temelju kojih Zatvor u Puli - Pola obavlja svoju djelatnost jesu: Zakon o izvršavanju kazne zatvora; Pravilnik o načinu obavljanja poslova Odjela osiguranja u kaznionicama i zatvorima; Pravilnik o radu i strukovnoj izobrazbi, popisu i opisu radnih mjesta za zatvorenike te naknadi za rad i nagradi; Pravilnik o standardima smještaja i prehrane zatvorenika i drugi.

Zakonski predstavnik i odgovorna osoba Zatvora u Puli- Pola je upravitelj Goran Terković.

Bilješke sastavila Elis Schiffini, voditelj Odjela financijsko knjigovodstvenih poslova.

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O
PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE
01.01.– 30.06.2021. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja na dan 30. lipnja 2021. godine iznose 11.050.834 kn i veći su za 4,1% od prihoda ostvarenih u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je najvećim dijelom rezultat većih prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja za 4,6 % (AOP 128).

U promatranom razdoblju došlo je i do smanjenja određenih prihoda u odnosu na ostvarenje u izvještajnom razdoblju prethodne godine:

**AOP - 101 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI,
PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA**

Prihodi su ostvareni u iznosu od 20.604 kn i veći su za 261,7% u odnosu na prethodnu godinu. Navedeni prihodi ostvareni su s osnova :

- prihoda od rabata prenesenog sa žiro računa novčanog pologa zatvorenika radi podmirivanja rashoda redovnog poslovanja u iznosu od 17.353 kn koji su veći za 15.938 kn ili 137 %
- naplate troškova sprovođenja zatvorenika o vlastitom trošku u iznosu od 2.982 kn koji su manji za 32% ,
- prihodi od obustava zaposlenicima za prekoračenja dozvoljenih limita prilikom korištenja službenih mobilnih uređaja u iznosu od 269 kn ili 715 %.

**AOP – 119 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA
I PRIHODI OD DONACIJA TE POVRATI PO PROTESTIRANIM JAMST-
VIMA**

Prihodi su ostvareni u iznosu od 50.225 kn i manji su za 56,2% u odnosu na isto razdoblje 2020.g., a odnose se na:

AOP-121 - prihode od prodaje proizvoda i robe (sekundarni otpad) u iznosu od 2.080 kn

AOP-122 - prihode od pruženih usluga u iznosu 47.906 kn (prihodi od toplog obroka za zaposlenike u iznosu 41.531 kn, najamnine za postavljene aparate za napitke u iznosu 6.000 kn , preslika za zatvorenike u iznosu od 375 kn).

AOP-123 - donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu 239 kn. Lions klub Pula donirao je prijenosnu sklopivu klavijaturu za potrebe zatvorenika, temeljem suglasnosti Uprave za zatvorski sustav i probaciju za primanje donacije.

Na smanjenje prihoda najviše je utjecao potpuni izostanak prihoda od pruženih usluga fizičkog rada zatvorenika kod vanjskog poslodavca zbog pandemije Covid-19 koji su u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine ostvareni u iznosu od 66.812 kn.

**AOP – 129 – PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE
REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA**

Prihodi iznose 10.980.005 kn i veći su za 4,6 % u odnosu na isto razdoblje 2020.g. kao rezultat povećanja rashoda za zaposlene za 4,4 % i materijalnih rashoda za 11,3 %.

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP – 146 - RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja iznose 10.968.473 kn i veći su u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine za 566.031 kn odnosno za 5,4 %

-**AOP - 147 - Rashodi za zaposlene** u iznosu od 9.265.083 kn veći su za 4,4% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povećanja:

-**AOP-148** - Bruto plaće u iznosu 328.779 kn (4,8%) zbog povećanja osnovice za izračun plaća državnih službenika i namještenika od 1.siječnja 2021.g. za 4,04 % i redovnog povećanja minulog rada za 0,5 % po godini staža.

-**AOP 153** -Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 229.414 kn manji su za 14,2% a odnose se na isplatu jubilarnih nagrada u iznosu od 34.585 kn, naknade zbog bolovanja, preko 42 dana i smrtnih slučajeva u iznosu 29.155 kn, otpremnine u iznosu 15.674 i regresa za godišnji odmor u iznosu od 150.000 kn..

-**AOP-154** – Doprinosi na plaće veći su za 5,6 %.

AOP 158 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi iznose 1.699.688 kn i veći su za 11,3%, a odnose se na slijedeće rashode:

AOP - 159 – naknade troškova zaposlenima – rashodi iznose 207.011 kn i veći za 17.150 kn ili 9% a odnose se na :

AOP 160- rashode za službena putovanja u iznosu 2.402 kn , rashodi su manji za 64% jer su u 2020.g. održavane edukacije službenika matične evidencije i tretmana za rad u ZPIS-u

AOP-161- naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu 196.234 kn - rashodi su veći za 9% . Došlo je do porasta troškova prijevoza na posao i sa posla jer se u 2020.godini u određenom razdoblju radilo u timovima i od kuće zbog pandemije Covid-19 pa su troškovi bili manji, kao i rashoda za terenske dodatke zbog manjeg broja sprovođenja zatvorenika na sudove u 2020.g., također zbog smanjenih aktivnosti usljed pandemije.

AOP-162--stručno usavršavanje zaposlenika-rashodi iznose 8.375 kn i veći su za 170,2 % zbog rashoda za seminare i edukacije iz područja javne nabave i pripreme za polaganje i polaganje stručnog ispita za voditelja kotlovnice.

AOP – 164 – Rashodi za materijal i energiju iznose 1.049.878 kn i veći i su za 1,5% u odnosu na 2020.g. Posebno se izdvajaju povećanja odnosno smanjenja na slijedećim rashodima:

- AOP-165 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi iznose 57.967 kn i manji su za 15,1%, smanjenje se najvećim dijelom odnosi na manje rashode u 2021.g. za sredstva za čišćenje i osobnu higijenu, zaštitna odijela i maske vezano za pandemiju .
- AOP167-Energija- rashodi su veći 11,1% a odnose se najviše na povećanje rashoda za gorivo za vozila i rashoda za lož ulje, zbog većih cijena u 2021.g. u odnosu na prethodnu godinu.
- AOP-168-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – rashodi iznose 19.842 kn i veći su za 52,8%. U promatranom razdoblju povećani su troškovi za održavanje građevinskih objekata za 3.520 kn (34,4%) i troškovi održavanja vozila za 3.792 kn (313,9%).
- AOP 169 Sitni inventar i auto gume- rashodi su manji za 77,9% , jer su se u 2020.g.nabavile autogume za vozila u iznosu od 10.700 kn, pos-priner za zatvorsku prodavaonicu, vatrogasni aparati u iznosu od 5.348 kn. i dr.
- AOP-173-Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća-rashodi su veći za 21,5%.

AOP –172 - Rashodi za usluge – iznose 364.550 kn i veći su za 76,2%

Najveća odstupanja odnose se na:

AOP 174-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja –rashodi su veći za 76,3% a povećanje se najviše odnosi na usluge tekućeg održavanja opreme (periodični pregled agregata, popravci plinskog bojlera, popravci perilice rublja) i održavanje prijevoznih sredstava (servis i popravci vozila)

AOP-176 - komunalne usluge-rashodi su veći za 101,9% a odnose se na veće troškove za vodu i ostale komunalne usluge vezano za potrošnju vode. U promatranom razdoblju 2020.g. došlo je do kvara na vodomjeru koji je pokazivao manji utrošak od stvarnoga pa su i rashodi bili manji.

AOP-179-Intelektualne i osobne usluge - rashodi su veći za 39,1% iz razloga zapošljavanja još jedne osobe - spremačice temeljem Ugovora o djelu u 2021.g.

AOP-181-ostale usluge-rashodi su veći za 77,8%, a povećanje se odnosi na trošak za mjerenje emisije dimnih plinova u kotlovnici, refundaciju utroška el.energije vezano za smještaj službenika u Kaznionici u Valturi (privremeni premještaj na rad u Zatvoru u Puli) i dr.

AOP -183– Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Rashodi su manji za 12,6% i iznose 78.249 kn.

AOP-184- naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela,povjerenstava i slično odnose se na naknade za rad zatvorenika i manje su 8,2% a smanjenje se odnosi na plaće za vanjski rad zatvorenika koji nije realiziran zbog pandemije uz istovremeni porast zaradnica na režijskom radu zbog povećanja osnovice .

AOP185- premije osiguranja odnose se na osiguranja vozila a troškovi su manji za 36,10 % jer je nabava izvršena temeljem Okvirnog sporazuma.

AOP-190-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja –iznose 3.815 kn i manji su za 47,4% a odnose se na putne troškove zatvorenika prilikom završetka izdržavanja kazne zatvora.

AOP - 191 – FINANCIJSKI RASHODI

Ostvareni su u ukupnom iznosu od 3.702 kn i odnose se na usluge platnog prometa .Rashodi su veći za 7,1%.

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP – 285 – VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA

Višak prihoda iz redovnog poslovanja iznosi 82.361 kn.

AOP – 288 – MANJAK PRIHODA POSLOVANJA PRENESENI

Manjak prihoda poslovanja preneseni iznosi 211.143 kn.

AOP – 289 – OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA - NENAPLAĆENI

U iznosu od 16.357 kn odnose se na:

- obračunati prihod od najma za postavljene samoposlužne aparate za tople i hladne napitke za mjesec lipanj 2021.g. u iznosu od 1.000 kn i
- dio obračunatih prihoda iz ranijih godina dužnika Michele d.d. u stečaju u iznosu od 15.357 kn (25% od ukupnog potraživanja za koji nije izvršen ispravak vrijednosti u 2018.g.)

BILJEŠKA BROJ 4.

AOP – 637 – MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA PRENESENI - iznosi 224.089 kn, a sastoji se od :

- prenesenog manjka prihoda poslovanja u iznosu od 211.143 kn (AOP 288)
- prenesenog manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 12.946 kn (AOP 404)

AOP – 639 – MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU

U iznosu 141.728 kn sastoji se prenesenog manjka prihoda i primitaka iznosu od 224.089 kn i viška prihoda iz redovnog poslovanja za promatrano razdoblje 2021.g. u iznosu 82.361 kn.

BILJEŠKA BROJ 5.

AOP – 644 – STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Iznosi 22.568 kn

Ovaj podatak razlikuje se od podataka dostavljenih u SNS obrascu sa stanjem na dan 30.6.2021. godine za vrijednost rabata u iznosu od 219.901 kn koji se nalazi na novčanom pologu zatvorenika a prikazuje se u dopunskim sredstvima u tablici B.

$226.487,72 \text{ kn} + 15.982,15 \text{ kn} = 242.469,87 \text{ kn} - 219.901,39 \text{ kn (rabat)} = 22.568,48 \text{ kn}$

UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA **01.01. - 30.06.2021. GODINE**

BILJEŠKA BROJ 13.

- AOP – 038 STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

- Stanje obveza na dan 30.06.2021.g. iznosi 2.117.290 kn, od toga:

AOP 039 - dospjele obveze iznose 6.138 kn

AOP 097 - nedospjele 2.111.152 kn.

Dospjele obveze u iznosu 6.138 kn odnose se na dobavljače za robu i usluge od kojih međuproračunske obveze iznose 527 kn.

Nedospjele obveze u iznosu 2.111.152 kn se odnose na:

- obveze za zaposlene 1.517.113 kn
- obveze za materijalne rashode 191.804 kn
- obveze za financijske rashode 0 kn
- ostale tekuće obveze 402.235 kn

Od toga nedospjele međuproračunske obveze (AOP 098) iznose 405.603 kn (402.235 kn ostale tekuće obveze i 3.368 kn nedospjele međuproračunske obveze za materijalne rashode).

Obveze za zaposlene u iznosu 1.517.113 kn odnose se na plaću za lipanj 2021.g.

Obveze za materijalne rashode u iznosu 191.804 kn obuhvaćaju:

- obveze za prijevoz na posao i sa posla i terenski dodatak za lipanj 2021.g. u iznosu 29.748 kn
- obveze po Ugovorima o djelu za lipanj 2021.g. u iznosu 3.002 kn
- obveze za plaće zatvorenika za lipanj 2021.g. u iznosu 11.428 kn
- obveze prema dobavljačima za robu i usluge u iznosu 147.626 kn

Ostale tekuće obveze u iznosu 402.235 kn predstavljaju obveze za povrat u riznicu s osnova:

- povrata sredstava za- bolovanja preko 42 dana u iznosu 378.322 kn od strane HZZO-a
- povrata sredstava od Porezne uprave za porez na dohodak i prirez s osnova godišnjih obračuna (KOPPD) u iznosu od 18.425 kn
- povrata sredstava doprinosa te poreza i prireza s osnova korektivnih obračuna plaće kod naknadno priznatih ozljeda na radu u 2020.godini u iznosu od 5.488 kn.

Voditelj Odjela financijsko
- knjigovodstvenih poslova

Elis Schiffini

Elis Schiffini



U Puli, 09.07.2021.