

## Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2017. – 31. prosinac 2017.

Broj RKP-a: 03277	AOP oznaka razdoblja: 2017-12	280.841.118,45
Matični broj: 03227693	Proračun nema korisnika pa izvještaj vrijedi i kao konsolidirani: NE	Kontrolni broj izvještaja
Naziv obveznika: ZATVOR U PULI - POLA		Od datuma: 1.1.2017
Pošta i mjesto: 52100 PULA		Do datuma: 31.12.2017
Ulica i kućni broj: KRANJČEVIĆEVA 6		OIB: 17447075545
Razina: 11	Proračunski korisnik državnog proračuna i glava unutar nadležnog ministarstva	
Šifra djelatnosti: 8423	Sudske i pravosudne djelatnosti	
Razdjel: 110	Razdjel: MINISTARSTVO PRAVOSUDA	
Šifra grada/opć.: 359	Županija: ISTARSKA, grad/općina: PULA	

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka	
	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema	
DA	BIL (VP 152)	Nema		
DA	RAS funkcijski (VP 154)	Nema		
DA	P-VRIO (VP 156)	Nema		
DA	Obveze (VP 159)	Nema		

Osoba za kontaktiranje: MARIJUČA PINEZIĆ	
Telefon: 052 300 717	Telefax: 052 300 777
Adresa e-pošte za kontakt: marijuca.pinezic@kvl.pravosudje.hr	
Adresa e-pošte obveznika: marijuca.pinezic@kvl.pravosudje.hr	
Zakonski predstavnik: GORAN TERKOVIĆ	

Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka

Obrazac	Opis stavke	AOP oznaka	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	16.868.474	17.245.803
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	16.814.151	17.172.061
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sjedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	0	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sjedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	189.639	115.897
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	4.277.662	4.351.222
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	1.472.273	1.631.345
	Obveze (AOP 164+175+178+192+220)	163	1.497.031	1.588.600
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	4.252.904	4.393.967
RAS-funcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	0	0
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	16.843.976	17.172.061
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	266.381	4.352
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	266.381	4.352
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
Obveze	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	1.497.031
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	1.588.600
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	38.142
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	1.550.458

Verzija Excel datoteke: 5.0.4.

U Puli dana 31. 1. 2018. godine.

(potpis voditelja računovodstva)

(potpis odgovorne osobe)

31-01-2018

Schiffner

31-01-2018

FINANCIJSKA AGENCIJA  
IZ OBLASTI PULJE  
POSLOVNICA PULA  
2

**POTVRDA**  
**o prezetom financijskom izvještaju**  
**proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika**

RKP: **3277** OIB: **17447075545** Matični broj: **03227693**  
 Razdoblje: **2017-12**  
 Naziv: **ZATVOR U PULI - POLA**  
 Adresa: **52100, PULA, KRANJČEVIĆEVA 6**  
 Kontrolni broj: **280.841.118,45**

**Popis izvještaja prezetih od obveznika:**

Razina i naziv izvještaja (Vrsta posla)	Datum prve dostave	Datum dostave	Datum učitavanja	Kontrolni broj izvještaja	Datum slanja na obradu
R11 PR-RAS(151)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	244.137.194,74	01.02.2018.
R11 BILANCA(152)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	25.388.270,11	01.02.2018.
R11 RAS-funkcijski(154)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	9.674.550,52	01.02.2018.
R11 P-VRIO(156)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	16.385,25	01.02.2018.
R11 OBVEZE(159)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	1.624.717,82	01.02.2018.

Potvrda služi kao dokaz predaje financijskog izvještaja. Fina je dužna svakom korisniku koji je dostavio izvještaj po učitavanju izvještaja i slanju na obradu izdati potvrdu primitka.

U slučaju oštećenja Excel datoteke ili medija na kojem je dostavljena, obveznik je dužan dostaviti ispravnu datoteku jer se potvrda ne može izdati bez učitavanja datoteke.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u Finu dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, obvezniku se ne izdaje potvrda već samo ispis pogrešaka i upozorenja. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti/ispraviti financijski izvještaj, u roku propisanom za predaju za razdoblju izvještavanja.

Samo se točan izvještaj šalje na obradu. Ako predani izvještaj nije točan ili nije potpun, a ispravak nije dostavljen u roku, smatrat će se da obveznik izvještaj nije ni predao. Kod naknadne predaje ispravka izvještaja, a ispravak je predan u roku za obradu, datumom primitka će se smatrati datum prve dostave ispravnog obrasca u Finu

Ispis financijskog izvještaja Fina izdaje uz naknadu samo vlasniku podataka, a uz suglasnost Ministarstva financija ili vlasnika podataka ispis može dostaviti i drugim tražiteljima. Sva dodatna pitanja uputite na adresu e-pošte: rgfi@fina.hr

Mjesto primitka: **GIARDINI 5, poslovica: 33700**  
 Operater unosa: **BOLJUNČIĆ SABINA, telefon: 526-136**

FINANCIJSKA AGENCIJA  
 PODROVNICA PULA  
 POSLOVNICA PULA  
 Ovjefa Fine

REPUBLIKA HRVATSKA  
Nadležno ministarstvo/razdjel:  
Glava:  
Proračunski korisnik:  
Matični broj:  
OIB:  
Šifra djelatnosti:  
Broj žiro-računa:

MINISTARSTVO PRAVOSUĐA  
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV  
ZATVOR U PULI-POLA  
03227693  
17447075545  
8423  
2390001-1100011974

Pula 31. siječnja 2018. godine

PREDMET: BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE  
01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017. GODINE

1. IZVJEŠTAJI O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Prihodi iz proračuna za financiranje Redovne djelatnosti	16.909.582 kn
Prihodi od vlastite djelatnosti	319.985 kn
Ostali prihodi i primici	16.236 kn
<u>Prihodi i primici ukupno</u>	<u>17.245.803 kn</u>
Rashodi za zaposlene	14.253.866 kn
Materijalni rashodi	2.905.246 kn
Financijski rashodi	12.949 kn
<u>Rashodi ukupno</u>	<u>17.172.061 kn</u>
<u>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</u>	<u>0.00 kn</u>
<u>Višak prihoda i primitaka u tekućem razdoblju</u>	<u>73.742 kn</u>
<u>Manjak prihoda i primitaka – preneseni</u>	<u>189.639 kn</u>
<u>Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju</u>	<u>115.897 kn</u>

U razdoblju od 01.01.2017. do 31.12.2017. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 73.742 kuna koji umanjuje preneseni manjak iz proteklog razdoblja u iznosu od 189.639 kuna, što čini ukupno manjak od 115.897 kuna za pokriće u slijedećem razdoblju.

U 2017.godini je, Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja 2016.godine, ostvareni višak prihoda iz redovnog poslovanja u iznosu od 54.323 kn iskorišten za pokriće manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 29.825 kn, a ostatak u iznosu od 24.498 kn za pokriće dijela manjka prihoda iz redovnog poslovanja ostvarenog u prethodnim godinama koji je iznosio 214.137 kn. Nakon navedenih knjiženja manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 189.639 kn. (AOP 285 – Manjak prihoda poslovanja preneseni, stupac ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine, u obrascu PR-RAS).

U nastavku se komentiraju stavke izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine, bilanca na dan 31. prosinca 2017. godine i izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza. Posebno se komentiraju stavke prihoda, te stavke rashoda koje imaju otklon od 10% više/manje u odnosu na stavke po pozicijama rashoda za 2016. godinu te stavke bilance koje imaju otklon od 10% više/manje u odnosu na stavke po istim pozicijama na dan 01.01.2017. godine.

## **PRIHODI POSLOVANJA**

### **Bilješka broj 1**

Račun 6413 (AOP 077) – Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (indeks 35,4)	56 kn
--	-------

Prihodi se odnose na kamate za sredstva na žiro računima kod HPB-a.

### **Bilješka broj 2**

Račun 6526 (AOP 116) – Ostali nespomenuti prihodi (indeks 66,7)	16.180 kn
---	-----------

Navedeni prihodi manji su u odnosu na 2016. godinu, a odnose se na manje ostvarene prihode za doprinose osoba na stručnom osposobljavanju (bez zasnivanja radnog odnosa) i na manje prihode od preprata zatvorenika na vlastiti trošak.

## **RASHODI POSLOVANJA**

### **Bilješka broj 3**

Račun 3211 (AOP 162) – Službena putovanja (indeks 110,5)	8.045 kn
--	----------

U odnosu na 2016. godinu ovi su rashodi veći za 762 kn.

#### **Bilješka broj 4**

Račun 3212 (AOP 163) – Naknade za prijevoz, rad na terenu  
i odvojeni život 233.219 kn  
(indeks 111,3)

Povećanje rashoda odnosi se na troškove prijevoza na posao i sa posla nastalih zbog većeg broja zaposlenih u odnosu na 2016. godinu, dok rashodi za isplatu terenskog dodatka ne pokazuju odstupanja u odnosu na prethodnu godinu.

#### **Bilješka broj 5**

Račun 3222 (AOP 168) – Materijal i sirovine (indeks 90,1) 725.357 kn

Rashodi su manji nego prethodne godine zbog manjeg brojnog stanja zatvorenika i zbog mjera štednje, i to na troškovima nabave namirnica za prehranu zatvorenika za 6 % i posebno na troškovima nabave lijekova koji su za 52 % manji u odnosu na 2016. godinu iz razloga što zatvorenici koriste vlastito zdravstveno osiguranje.

#### **Bilješka broj 6**

Račun 3224 (AOP 170) – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko  
održavanje (indeks 122,6) 57.898 kn

U odnosu na 2016. g. rashodi su prema iskazanom indeksu veći za 22,6 % jer su u 2017.g. povećani troškovi nabave materijala i dijelova posebno za održavanje građevinskih objekata koje je u 2016.g., zbog manje osiguranih proračunskih sredstava, bilo odgođeno.

#### **Bilješka broj 7**

Račun 3225 (AOP 171) – Sitni inventar i auto gume (indeks 55,2) 10.762 kn

U odnosu na 2016. godinu rashodi su manji jer su se prethodne godine nabavljale uredske stolice.

#### **Bilješka broj 8**

Račun 3227 (AOP 173) – Službena, radna i zašt.odjeća i obuća (indeks 10,5) 6.617 kn

Rashodi su manji jer se u 2016.godini nabavljala službena obuća za potrebe pravosudne policije.

### **Bilješka broj 9**

Račun 3232 (AOP 176) – Usluge tekućeg i invest. održavanja (indeks 79,5) 70.145 kn

Rashodi su manji jer su izostali troškovi popravaka strojeva u kuhinji i praonici (perilice rublja, perilice suđa i ljuštilice krumpira) zbog nabave novih koji su nam ustupljeni bez naknade.

### **Bilješka broj 10**

Račun 3233 (AOP 177) – Usluge promidžbe i informiranja (indeks 81,6) 4.725 kn

U 2016.g. troškovi su bili veći zbog oglasa za nadmetanje za samouslužne aparate za napitke.

### **Bilješka broj 11**

Račun 3237 (AOP 181) – Intelektualne i osobne usluge (indeks 80,6) 80.208 kn

U odnosu na 2016. godinu rashodi su manji zbog manjeg broja zaposlenih temeljem ugovora o djelu, vezano za prijam jednog službenika u državnu službu na neodređeno vrijeme.

### **Bilješka broj 12**

Račun 3239 (AOP 183) – Ostale usluge (indeks 19,8) 11.613 kn

Rashodi su manji u odnosu na prethodnu godinu jer su izostali troškovi najma stana i režijskih troškova za službenike koji su 2016.g. bili u privremenom premještaju u Zatvor u Puli.

### **Bilješka broj 13**

Račun 324 (AOP 184) – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (indeks 67,2) 10.992 kn

Ovi rashodi odnose se na doprinose osoba bez zasnivanja radnog odnosa( stručno osposobljavanje).

### **Bilješka broj 14**

Račun 3292 (AOP 187) – Premije osiguranja (indeks 65,2) 4.381 kn

Rashodi su manji jer za jedno vozilo koje nije korišteno nije plaćena premija osiguranja i isto je po dobivenoj suglasnosti rashodovano.

#### **Bilješka broj 15**

Račun 3293 (AOP 188) – Reprezentacija (indeks 191,9) 687 kn

Rashodi za reprezentaciju su u odnosu na prethodnu godinu veći za 329 kn.

#### **Bilješka broj 16**

Račun 92221 (AOP 276) – Manjak prihoda poslovanja preneseni  
(indeks 88,6) 189.639 kn

Iskazani manjak prihoda poslovanja čini preneseni manjak prihoda iz proteklih godina.

#### **Bilješka broj 17**

Račun 42 (AOP 354) – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne  
imovine

U 2017.g. nije bilo rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

#### **Bilješka broj 18**

Račun 11 (AOP 641) - Stanje novčanih sredstava na kraju  
izvješt. razdoblja (indeks 171,4) 103.770 kn

Tijekom 2016.g. se u odnosu na 2017.g., zbog nedostatnih proračunskih sredstava, dio rashoda iz redovnog poslovanja u većoj mjeri podmirivao na teret vlastitih prihoda (plaće zatvorenika i dr.), pa je stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2016 bilo manje. Ovaj podatak razlikuje se od podataka dostavljenih u SNS obrascu sa stanjem na dan 31.12.2017. godine za vrijednost rabata u iznosu od 44.035 kn koji se nalazi na novčanom pologu zatvorenika a prikazuje se u dopunskim sredstvima u tablici B.  
 $140.785 \text{ kn} + 7.020 \text{ kn} = 147.805 \text{ kn} - 44.035 \text{ kn (rabat)} = 103.770 \text{ kn}$

## **II BILANCA NA DAN 31.12.2017. GODINE**

Nefinancijska imovina	4.351.222 kn
Financijska imovina	1.631.345 kn
<b><u>Imovina</u></b>	<b><u>5.982.567 kn</u></b>
Obveze	1.588.600 kn
Vlastiti izvori	4.393.967 kn
<b><u>Obveze i vlastiti izvori</u></b>	<b><u>5.982.567 kn</u></b>
<b><u>Izvanbilančni zapisi – aktiva</u></b>	<b><u>2.518.291 kn</u></b>
<b><u>Izvanbilančni zapisi – pasiva</u></b>	<b><u>2.518.291 kn</u></b>

U nastavku se komentiraju stavke bilance na dan 31. prosinca 2017. godine koje imaju otklon veći/manji od 10% u odnosu na stanje na dan 01. siječnja 2017. godine.

### **Bilješka broj 19**

Račun 0223 (AOP 017) – Oprema za održavanje i zaštitu (indeks 155,6) 570.856 kn

Račun je uvećan za vrijednost nabave metalnih vrata sa dodatnom rešetkom iz Kaznionice u Lepoglavi u vrijednosti od 207.570 kn i umanjen za rashod osnovnih sredstava, po dobivenoj suglasnosti, u iznosu od 3.476 kn.

### **Bilješka broj 20**

Račun 0225 (AOP 019) – Instrumenti, uređaji i strojevi (indeks 131,9) 307.697 kn

Račun je uvećan za 74.391 kn vrijednosti strojeva dobivenih bez naknade (sušilice rublja, ljuštilice, salamoreznice).

### **Bilješka broj 21**

Račun 1112 (AOP 067) – Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka (indeks 172,9) 103.319 kn



Tijekom 2016.g. se .u odnosu na 2017.g., zbog nedostatnih proračunskih sredstava, dio rashoda iz redovnog poslovanja u većoj mjeri podmirivao na teret vlastitih prihoda ( plaće zatvorenika i dr.), pa je stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2016 bilo manje.

#### **Bilješka broj 22**

Račun 124 (AOP 079) – Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 9.545 kn  
(indeks 201,1)

Račun je uvećan za potraživanja prema Poreznim upravama za više plaćene poreze na dohodak i prireze, po konačnom/godišnjem obračunu poreza i prireza na dohodak za 2017.g.

#### **Bilješka broj 23**

Račun 129 (AOP 080) – Ostala potraživanja (indeks 149,6) 17.943 kn

Račun je veći u odnosu na prethodnu godinu zbog visine sredstava određenih za kompenzaciju za 2017.g. odnosno za zatvaranje potraživanja po osnovi naknada za bolovanje na teret HZZO-a .

#### **Bilješka broj 24**

Račun 2343 (AOP 170) – Obveze za ostale financijske rashode (indeks 77) 1.188 kn

Račun se odnosi na obveze za usluge platnog prometa.

#### **Bilješka broj 25**

Račun 239 (AOP 174) – Ostale tekuće obveze (indeks 162,2) 27.165 kn

Račun predstavlja obvezu povrata sredstava u Državni proračun, po osnovi više plaćenog poreza i prireza da dohodak po konačnom obračunu poreza na dohodak i prireza za 2016. i 2017.godinu, kao i obvezu povrata sredstava za bolovanje isplaćenih na teret HZZO-a.

### III PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

#### Bilješka broj 26

Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 021) - povećanje za 266.381 kn

Povećanje se odnosi se na opremu dobivenu bez naknade, na trajno korištenje (metalna vrata sa dodatnim rešetkama ukupne vrijednosti 207.570 kn iz Kaznionice u Lepoglavi; ljuštilicu krumpira, sušilicu rublja, salamoreznicu u ukupnoj vrijednosti od 46.087 kn i plinski štednjak iz Kaznionice u Valturi u vrijednosti od 12.724 kn.

#### Bilješka broj 27

Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 021) - smanjenje za 40 kn

Smanjenje obujma odnosi se na sadašnju vrijednost rashodovanih osnovnih sredstava.

#### Bilješka broj 28

Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 032) - smanjenje za 4.312 kn

Smanjenje se odnosi na otpis potraživanja zbog zastare.

Računopolagatelj:

Marijuča Pinezić

UPRAVITELJ  
  
Goran Terković

