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

RKP: 20727

Matični broj:1149695

OIB: 19601823684

Grad:Glina

Ulica: Vinogradska 2

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti: 8423

Šifra grada: 121

Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2022.

Zakonski predstavnik: Anđelko Nikolić

**B I LJ E Š K E**

**UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2022.**

**UVOD:**

Osnovna djelatnost :sudske i pravosudne

U Kaznionici u Glini izvršava se kazna zatvora izrečena osuđenim punoljetnim muškarcima.

# B I L J E Š K E

**UZ BILANCU**

**SA STANJEM 31.12.2022. GODINE**

**BILJEŠKA BROJ 1.**

## B001 IMOVINA 47.654.883,64

## B002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2022. godine iznosi ukupno 42.379.790,45 kn i manja je za 9,90% u odnosu na stanje 01. siječnja 2022., a odnosi se na:

* 01 Neproizvedena dugotrajna imovina 3.657.955,92kn
* 02 Proizvedena dugotrajna imovina 37.834.349,89kn
* 04 sitan inventar i auto gume 22.343,46kn
* 06 Proizvedena kratkotrajna imovina (*čine ju zalihe za obavljanje djelatnosti, proizvodnja i proizvodi te roba za daljnju prodaju). 865.141,18*kn

**BILJEŠKA BROJ 2.**

**1 FINANCIJSKA IMOVINA**

* Financijska imovina koja ukupno iznosi 5.275.093,19 kn i povećana je za 14,2% u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci

* 1112 -novac u banci 764.348,37kn, povećanje u odnosu na prethodnu godinu jer se vlastita sredstva nisu utrošila u podmirivanje rashoda poslovanja obzirom na dodatna sredstva koja su krajem godine osigurana iz proračuna.

124- Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 22.890kn

129- Ostala potraživanja 306.125,11kn smanjenje zbog zatvaranja potraživanje od HZZO-a za bolovanja

**BILJEŠKA BROJ 3.**

**324 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE**

###### Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 2.026,14kn

**239 OSTALE TEKUĆE OBVEZE** iskazane su u ukupnom iznosu od 372.162,20 smanjenje zbog zatvaranja dijela bolovanja na teret HZZO-a

**BILJEŠKA BROJ 4.**

**REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupno ostvareni manjak na dan 31.12.2022. iznosi 357.915,43 kn kao rezultat viška prihoda poslovanja os 1.870.421,15kn i manjka prihoda od nefinancijske imovine od 2.228.336,58kn.

Napomena: Sukladno čl.82 st.1.Pravilnika o proračunskom računovodstvu korigirao se rezultat poslovanja i rezultat od nefinancijske imovine za iznos 761.431,36kn koliki su bili prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ( konto 6712).

## 96 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 115.079,93kn i manji su 4,5% od početnog stanja,a odnose se na prihode od prodaje proizvoda 16.998,55kn, prihodi od pruženih usluga 62.303,68kn i ostali prihodi 35.507,70kn.

## 991 IZVANBILANČNI ZAPISI AKTIVA

Iznosi 2.063.603,63kn,a sastoji se od:

* odore službenika osiguranja 3.314,77kn
* zaliha robe u prodavaonici za zatvorenike 164.646,77kn
* sitan inventar iz sredstava rabata 24.319,85kn
* žiro račun pologa zatvorenika 1.662.541,26kn
* telefonski impulsi neutrošeni -51.369,02kn
* potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku 260.150,00kn.-tužbe za dnevnice za temeljni tečaj 36.000,00kn, tužba za terenski dodatak 9.150,00kn, tužba za štetu uslijed fizičkog napada zatvorenika 215.000,00kn

**996 IZVANBILANČNI ZAPISI PASIVA**

Iznos 2.063.603,63kn, a sastoji se od:

* odore službenika osiguranja 3.314,77kn
* obveze prema dobavljačima prodavaonice za zatvorenike 297.502,23kn
* polozi zatvorenika 1.309.299,40kn
* kamate 10.656,30kn
* potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku 260.150,00kn
* ispravak vrijednosti sitnog inventara 24.319,85kn
* obračunati prihodi od prodaje pvc ambalaže 1.864,12kn
* rabat prodavaonice za zatvorenike 156.496,96kn

**B I LJ E Š K E**

**UZ IZVJEŠTAJ O**

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

**01.01.– 31.12.2022. GODINE**

**6 PRIHODI POSLOVANJA**

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2022.g. iznose 60.625.079,64kn i veći su za12,6% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat povećanja prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i povećanja vlastitih prihoda.

**614 POREZI NA ROBU I USLUGE**

Ostvareni u ukupnom iznosu 183.102,50kn iz lutrijskih sredstava odlukom Vlade RH- isplata Udruzi za kreativni i socijalni rad za projekt Restart temeljem ugovora o dodjeli financijskih sredstava između udruge u Ministarstva pravosuđa i uprave, uprave za zatvorski sustav i probaciju od 28.travnja 2022.g. za financiranje projekata udruga usmjerenih pružanju podrške provođenju pojedinačnog programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora

## 64 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 5,94 kn ostvareni su s osnova kamata na depozite po viđenju

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

**PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA**

U iznosu 350.417,42kn

* S osnova naplate šteta 8.561,44kn
* Prihod od preprata 37.039,40kn
* Prihod od rabata prodavaonice za zatvorenike 304.562,85kn
* ostali prihodi 169.73kn

Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu uslijed manjeg iznosa rabata od prodavaonice za zatvorenike.

**6526 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI**

* iznos 350.417,42kn smanjenje zbog manjeg iznosa prijenosa prihoda od količinskog rabata iz prodavaonice za zatvorenike na redovan račun Kaznionice

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

**USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

* U iznosu od 1.454.506,68 kn kao:
* prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu 1.433.484,65kn-povećanje uslijed povećanja prihoda od pruženih usluga-ponajprije zbog aktiviranja fizičkog rada zatvorenika kod drugog poslodavca ( nakon prestanka u prethodnoj godini zbog Covid epidemije), te rada zatvorenika u Kaznionici na raznim uslužnim poslovima (slaganja,pakiranja robe i sl.)

**681 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI**

- U iznosu od 14.883,30 kn i odnose se na prihode s osnova prodaje otpadnog papira, otpadnog jestivog ulja,metalnog otpada

**3 - RASHODI POSLOVANJA 58.877.254,04kn**

**31 - Rashodi za zaposlene** iznose 43.195.724,65kn, a veći su u odnosu na prethodno razdoblje3,7% što je rezultat povećanja osnovice za državne službenike i namještenike

**32 - Materijalni rashodi** veći su za 29,7% i ukupno iznose 15.468.302,01kn, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

* 3211-službena putovanja veća su za 96,6% uslijed uspostave ponovne uspostave putovanja koja su u prethodnom razdoblju bila prekinuta zbog mjera protiv Covida
* 3212-naknade za prijevoz,rad na terenu u odvojen život , povećanje od 25,8% uslijed povećanja naknade prijevoza na 1,35kn/km koje koriste službenici obzirom da javni prijevoz nije organiziran
* 3222-materijal i sirovine, povećanje od 34,6% uslijed povećanja cijena na tržištu uzrokovanih posljedicom rata u Ukrajini
* 3223-energija-povećanje od 23,4% uslijed povećanja cijena na tržištu uzrokovanih posljedicom rata u Ukrajini
* 3224- materijal i dijelovi za tek.i investicijsko održavanje –povećanje 20,70% uslijed povećanja cijena na tržištu uzrokovanih posljedicom rata u Ukrajini
* 3225-sitan inventar i auto gume, povećanje od 163,40% zbog nabave guma za službena vozila, te inventara za zatvorenike i službenike
* 3227-službena,radna i zaštitna odjeća i obuća, povećanje 98,9% zbog nabave radne obuće i odjeće za radno raspoređene zatvorenike, te radne odjeće i obuće za službenike
* -3232-usluge tekućeg i investicijskog održavanja, povećanje od 12,2%, povećanje zbog učestalih kvarova,popravaka(dizala,cjevovoda u kotlovnici,perilice rublja,strojeva ,kotlova u kuhinji i dr.) i servisiranja opreme(sustava za gašenje požara,servis vatrogasnih aparata,servis rashladnih uređaja,sustava ventilacije u kuhinji i dr.)
* 3234-komunalne usluge, povećanje od 19,7% uslijed povećanja cijena na tržištu
* 3236-zdravstvene i veterinarske usluge-povećanje 20,8% uslijed povećanja broja obveznih zdravstvenih pregleda za utvrđivanje zdravstvene sposobnosti zatvorenika prilikom raspoređivanja na fizičke poslove
* 3238-računalne usluge, odnose se na naplatu e-paketa i e-računa od Fine
* 3239-Ostale usluge , povećanje 165,3% zbog plaćene usluge skidanja crijepa za zgrade oštećene u potresu prije rušenja u iznosu 184.250,00kn
* -3291-naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela,povjerenstava i slično, povećanje od 34,4%, a odnosi se na povećane naknade za rad zatvorenika uslijed povećanog radnog angažiranja zatvorenika

**34 – FINANCIJSKI RASHODI**

* Smanjenje od 1,5% u odnosu na prethodno razdoblje, a odnosi se na usluge platnog prometa i zatezne kamate

**38-OSTALI RASHODI**

Ostvareni u ukupnom iznosu 183.102,50kn iz lutrijskih sredstava odlukom Vlade RH- isplata Udruzi za kreativni i socijalni rad za projekt Restart temeljem ugovora o dodjeli financijskih sredstava između udruge u Ministarstva pravosuđa i uprave, uprave za zatvorski sustav i probaciju od 28.travnja 2022.g. za financiranje projekata udruga usmjerenih pružanju podrške provođenju pojedinačnog programa postupanja/izvršavanja kazne zatvora

**4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U iznosu od 1.452.422,92kn povećanje u najvećem dijelu zbog:

* ulaganja u opremu od 883.560,52kn od kojih su najznačajnija nabava parnokonvekcijske peći i opreme i uređaja za kuhinju,ulaganje u led rasvjetu, ulaganje video nadzor,metal detektorska vrata, nabava medicinske opreme,antenskog sustava za smještajne objekte za zatvorenike
* rashoda za dodatna ulaganja u građevinske objekte od 567.862,40kn od čega su najznačajnija ulaganja u sportsko igralište, zamjena postojeće stolarije s novom PVC stolarijom

Iz državnog proračuna za te namjene doznačeno je 761.431,36kn.

**Y006 – MANJAK PRIHODA 357.915,43kn**

Na smanjenje iznosa prenesenog manjka u odnosu na početno stanje utjecao je višak prihoda i primitaka od 296.140,83kn za 2022.g. kao rezultat rebalansa financijskog plana i povećanja prihoda iz proračuna u odnosu na početni godišnji financijski plan, te povećanje vlastitih prihoda od pruženih usluga.

## B I LJ E Š K E

**UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU**

**IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE**

* 1. **– 31.12.2022. GODINE**

**PO16 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U iznosu od 266.344,26n povećanje:

s osnova prijenosa imovine bez naknade od strane Ministarstva pravosuđa i uprave 261.507,76kn

* povećanje kratkotrajne imovine u iznosu 4.836,50kn odnosi se na raspodjelu zaštitne opreme Civilne zaštite/MUP-a za suzbijanja širenja zaraze s Covid19

U iznosu 10.809,78kn smanjenje s osnove rashoda i manjka po inventuri.

# B I LJ E Š K E

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* 1. **- 31.12.2022. GODINE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (V006) iznosi: 5.734.769,11 kn.

Stanje dospjelih obveza (V007) iznosi 0,00 kn.

Stanje nedospjelih obveza (V009) u iznosu 5.734.769,11 kn odnosi se na:

Međusobne obveze subjekata općeg proračuna (V010) u iznosu 304.503,94 kn koje se odnose :

-bolovanja na teret HZZO-a u iznosu 298.605,65 kn

-Opća bolnica Sisak u iznosu 758,80 kn,

-Kaznionica u Glini u iznosu 4.139,49 kn.

-Zavod za javno zdravstvo SMŽ u iznosu 1.000,00 kn.

Nedospjele obveze za rashode poslovanja (ND23) 5.430.265,17 kn odnosi se na:

-plaća i ostali rashodi za zaposlene 3.851.958,49 kn

-predujmovi, porez na dodanu vrijednost, jamčevine, ostalo 73.556,55 kn

-nedospjele obveze za materijalne rashode 1.504.750,13 kn.

Mjesto i datum: Glina,30.01.2023.g.

Osoba za kontaktiranje:Ankica Bogović

Telefon:044/514-317

UPRAVITELJ

Anđelko Nikolić