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

RKP: 3164

Matični broj: 03125971

OIB: 10236446484

Grad: Lepoglava

Ulica: Hrvatskih Pavlina 1

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti: 8423

Šifra grada: 229

Oznaka Razdoblja: 01.01.-30.06.2022.

Zakonski predstavnik: Dražen Posavec, upravitelj

**B I LJ E Š K E**

**UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-30.06.2022.**

**UVOD:**

Kaznionica u Lepoglavi ustrojstvena je jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju Ministarstva pravosuđa i uprave.

Osnovna djelatnost Kaznionice je izvršavanje kazne zatvora punoljetnih muških osoba a uključuje tretman zatvorenika te rad i strukovnu izobrazbu sa svrhom osposobljavanja i pripreme zatvorenika za nastavak života po isteku kazne.

Sukladno zakonskim odredbama, zatvorenike se potiče na rad te im se isti omogućuje temeljem Zakona o izvršavanju kazne zatvora i Pravilnika o radu i strukovnoj izobrazbi, popisu i opisu radnih mjesta zatvorenika te naknadi za rad i nagradi.

Radne aktivnosti odvijaju se u sljedećim radionocama: drvoprerađivačkoj, metalskoj, poljoprivrednoj, radionici ugostiteljstva, radnoterapijskoj te radionici održavanja.

Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu sa Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela. Rad Kaznionice financira se iz sredstava Državnog proračuna te iz ostvarenih vlastitih prihoda, te prihoda posebne namjene.

**B I LJ E Š K E**

**UZ IZVJEŠTAJ O**

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

**01.01.– 30.06.2022. GODINE**

**BILJEŠKA BROJ 1.**

## ŠIFRA 6 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 30. lipnja 2022. godine u iznosu od 50.601.641,13 kn veći su za 15,9 % od ostvarenih prihoda u izvještajnom razdoblju prethodne godine. Razlog povećanja prihoda u odnosu na prošlu godinu je više doznačenih novčanih sredstava za podmirenje troškova nastalih u prošloj godini te zbog povećanih rashoda poslovanja u tekućoj godini.

**BILJEŠKA BROJ 2.**

## ŠIFRA 614 POREZI NA ROBU I USLUGE

Doznačenih 360.955,00 kn odnosi se na sredstva namijenjena provođenju dva projekta:

* Projekt „Boje stvarnosti“ čija je ukupna vrijednost ugovora 243.000,00 kn a prva rata doznačenih sredstava iznosi 170.100,00 kn. Isti provodi Udruga „Hrvatsko društvo likovnih umjetnika“ iz Zagreba,
* Projekt „Unapređivanje implementacije psihosocijalnog programa tretmana ovisnika o kockanju“ čija je ukupna vrijednost ugovora 272.650,00 kn a prva rata doznačenih sredstava iznosi 190.855,00 kn. Isti provodi „Udruga za kreativni socijalni rad“ iz Zagreba,

Financijska sredstva dodijeljena su sukladno Odluci o raspodjeli financijskih sredstava iz djela prihoda od igara na sreću u području pružanja potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora.

**BILJEŠKA BROJ 3.**

## ŠIFRA 63 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG

## PRORAČUNA

Pomoć u iznosu od 248.282,42 kn odnosi se na primitke od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju ( APPRRR ). Od čega su 57.783,92 kn sredstva dobivena iz hrvatskih fondova a iznos od 190.498,50 kn odnosi se na sredstva dobivena iz EU fondova ( sva novčana sredstva doznačena su posredstvom APPRRR ).

Doznačena sredstva su namjenska i koriste se isključivo za potrebe podosjeka radionice poljoprivrede odnosno za :

- neproizvodna ulaganja vezana uz postizanje agro-okolišnih i klimatskih ciljeva

(Mjera 4),

-obnavljanje poljoprivrednog proizvodnog potencijala narušenog elementarnim

nepogodama i katastrofalnim događajima te uvođenje preventivnih aktivnosti

( Mjera 5 ) ,

- primjena ekoloških gnojiva u višegodišnjim nasadima (Mjera 10, Zeleno plaćanje),

- plaćanja u područjima sa značajnim prirodnim ograničenjima (Mjera 13) te

- plaćanja za dobrobit životinja u svinjogojstvu i ovčarstvu (Mjera 14).

**BILJEŠKA BROJ 4.**

## ŠIFRA 65 PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI,

## PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Ostali nespomenuti prihodi ukupnog iznosa 20.836,20 kn prihodi su od: sudova za

izvršene preprate u iznosu od 14.842,50 kn te ostali prihodi u iznosu 5.993,70 kn.

**BILJEŠKA BROJ 5.**

## ŠIFRA 66 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH

## USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

Ukupni iznos od 5.678.694,33 kn sastoji se od:

* prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu 5.663.978,33 kn ( bilježi se rast u odnosu na prošlu godinu za 33,1 % iz razloga što u istom razdoblju prošle godine radionice nisu bile u mogućnosti obavljati redoviti i nesmetani rad zbog situacije uzrokovane COVID-19 pandenijom. )
* donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 14.716,00 kn.

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga u iznosu od 5.663.978,33 kn su prihodi koje proračunski korisnik ostvari obavljanjem poslova na tržištu ( Vlastiti prihodi ). Prihodi od prodaje proizvoda iznose 2.856.869,05 kn a prihodi od pruženih usluga 2.807.109,28 kn.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Prihodi od**  **prodaje proizvoda** | **Prihodi od**  **pruženih usluga** |
| Drvoprerađivačka  radionica | 520.772,15 | 215.749,16 |
| Metalska  radionica | 749.656,10 | 63.408,34 |
| Poljoprivredna  radionica | 1.482.711,09 | 49.940,00 |
| Radionica ugostiteljstva | 44.231,42 | 2.471.824,04 |
| Radionica Auto-servisa | 0,00 | 1.964,00 |
| Radno-terapijaska  radionica | 59.498,29 | 4.223,74 |
| **UKUPNO:** | **2.856.869,05** | **2.807.109,28** |

Primljene donacije u vrijednosti od 14.716,00 kn odnose se na donaciju:

- Crvenog križa Ivanec čija donacija iznosi 9.200,00 kn a donirane su 2 pumpe za atomizer prskalicu i rezervni dijelovi za kosilicu te

- 4 knjige vrijednosti 516,00 kn Udruge za kreativni i socijalni rad iz Zagreba i 539 knjiga Gradske knjižnice i čitaonice „Metel Ožegović” iz Varaždina vrijednosti 5.000,00 kn.

## BILJEŠKA BROJ 6.

## ŠIFRA 3 - RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja iznose 49.287.509,69 kn i veći su za 15,2 % u odnosu na prošlo razdoblje.

ŠIFRA 31 – Rashodi za zaposlene – bilježe rast od 8,8 % na što je utjecao:

* veći trošak plaće za redovan rad zbog povećanja broja zaposlenih te povećanja osnovice za obračun plaće za 4 %,
* povećanje troška za prekovremeni rad za 37,0 % nastalo je zbog nesrazmjera broja službenika i obujma posla, posebno u odjelu osiguranja i odjelu za rad te
* povećanje ostalih rashoda za zaposlene za 75,0 % zbog novog načina obračuna otpremnina i većeg broja umirovljenja u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

ŠIFRA 32 - Materijalni rashodi - veći su za 27,6 % i ukupno iznose 15.935.005,08 kn, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

* cto 3212 – naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – bilježe rast za 20,5% na što je utjecala činjenica da se broj zaposlenih koji dobivaju naknadu za prijevoz povećao zbog novih zaposlenja ali i povećanje cijene po prijeđenom kilometru sa 1,00 kn na 1,35 kn,
* cto 3222 – materijal i sirovine – troškovi bilježe rast za 34,4 %. Na povećanje troška utjecalo je povećanje cijena nabave osnovnog materijala i sirovina te činjenica da se u istom razdoblju prošle godine nabavljalo manje sirovina i materijala iz razloga što radionice nisu kontinuirano radile zbog COVID-19 pandemije,
* cto 3223 – energija – trošak energije veći je u odnosu na prethodno razdoblje za 81,3 % na što je značajno utjecalo povećanje cijene nabave električne energije i cijena plina a čija je potrošnja značajno veća nego u istom razdoblju prošle godine obzirom da je nastupio kvar na peći u kojoj se koristi drvena sječka pa se iz tog razloga kao glavni energent za grijanje koristio plin ,
* Cto 3291 – naknade za rad predstvaničkih tijela – iznos naknada za rad zatvorenika od 1.347.732,60 kn veći je u odnosu na prošlo razdoblje za 12,3 % iz razloga što je u istom razdoblju prošle godine zbog COVID-19 pandemije dolazilo do prekida rada radionica a time do prekida rada zatvorenika te povećanje osnovice za izračun naknade za 4% a što je također utjecalo na visinu naknada za rad.
* Cto 3295 – pristojbe i naknade – troškovi bilježe rast za 54,1% zbog troškova tužbe u postupku javne nabave po predmetu „Usluga sječe i izvlačenje drvne mase“.

## BILJEŠKA BROJ 7.

## ŠIFRA 343 – FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi iznose 38.257,30 kn a odnose se na rashode Proračuna u iznosu od 4.514,21 kn za usluge platnog prometa i 33.743,09 kn rashoda Vlastitih prihoda koji se odnose na rashode za zatezne kamate, bankarske usluge, usluge platnog prometa te ostali financijski rashodi ostvareni poslovanjem.

## ŠIFRA Z003 - STANJE ZALIHA PROIZVODNJE

Zalihe proizvodnje i gotovih proizvoda Vlastitih prihoda na kraju razdoblja povećale su se u odnosu na iste zalihe na početku razdoblja za 640.172,32 kn a što je utjecalo na smanjenje ukupnog troška za isti iznos.

**BILJEŠKA BROJ 8.**

## ŠIFRA 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 1.315.406,51 kn, a odnose se na rashode Proračuna u iznosu od 273.817,52 kn i na rashode Vlastitih prihoda u iznosu od 1.041.588,99 kn.

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. nabavljena je slijedeća nefinancijska imovina za Vlastite prihode:

|  |  |
| --- | --- |
| **Poljoprivredna radionica** |  |
| 1) traktorska kosilica za travu | 56.930,00 |
| 2) lozni cijepovi | 19.800,00 |
| 3) 2 čistača šikare | 9.999,98 |
| 4) nož-šišač ovna | 2.640,00 |
| 5) traktor | 779.000,00 |
| 6) sadnice jabuka | 619,40 |
| 7) inox posuda za med | 7.800,00 |
| **UKUPNO:** | **876.789,38** |
|  |  |
| **Radionica ugostiteljstva** |  |
| 1) POS pisač | 998,40 |
| 2) hladnjak | 13.338,00 |
| 3) rashladna vitrina | 15.247,23 |
| 4) salamoreznica | 17.005,00 |
| 5) rashladna komora | 62.936,24 |
| 6) stolna indukcijska friteza | 5.700,00 |
| 7) roštilj plinski | 14.440,00 |
| **UKUPNO:** | **129.664,87** |
|  |  |
| **Zajedničke službe ( stanovi Červar )** |  |
| 1) 3 klima uređaja | 11.028,00 |
| 2) 3 tv prijemnika | 2.619,72 |
| 3) 3 seta ploča za kuhanje i  pećnica | 8.078,40 |
| 4) pvc prozori | 11.737,38 |
| 5) hladnjak | 1.671,24 |
| **UKUPNO:** | **35.134,74** |

**UKUPNO ZA VLASTITE PRIHODE : 1.041.588,99 kn**

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. nabavljena je slijedeća nefinancijska imovina za Proračun:

|  |  |
| --- | --- |
| 1) udarni čekić | 4.187,50 |
| 2) ormarić | 417,08 |
| 3) laserski pisač | 700,00 |
| 4) 3 računala za videonadzor | 16.612,50 |
| 5) metal detektorska vrata | 98.856,25 |
| 6) ručni metal detektor | 5.572,50 |
| 7) videoprinter za ultrazvuk | 8.637,50 |
| 8) pisač | 1.487,50 |
| 9) ormar sa policama | 2.626,31 |
| 10) dogradnja videonadzora | 129.204,38 |
| **UKUPNO ZA PRORAČUN:** | **268.301,52 kn** |

Nabava nefinancijske imovine Proračuna u razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine povećana je s osnove donacije u iznosu od 5.516,00 kn (4 knjige vrijednosti 516,00 kn doniranih od Udruge za kreativni socijalni rad iz Zagreba i 539 naslova vrijednosti 5.000,00 kn doniranih od Gradske knjižnice i čitaonice „Metel Ožegović” iz Varaždina ).

## BILJEŠKA BROJ 9.

## ŠIFRA 9222-9221 – MANJAK PRIHODA-PRENESENI

Manjak prihoda i primitaka preneseni iznosi 3.314.914,92 kn. Ukupno stanje prenesenog manjka odgovara stanju po bilanci na dan 31. prosinca 2021. godine (AOP 244 BIL). U strukturi prenesenog manjka došlo je do promjene jer je sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/2014, 115/2015) tijekom 2021. godine donesena odluka o preraspodjeli rezultata poslovanja u svrhu realnog iskazivanja viška/manjka po aktivnostima.

Za manjak prihoda od nefinancijske imovine iz 2021. godine povećan je manjak prihoda poslovanja.

## BILJEŠKA BROJ 10.

## ŠIFRA Y006 - MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZODBLJU

Manjak prihoda i primitka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 2.657.364,92 kn, od čega je manjak prihoda na Proračunu 1.333.845,15 kn i manjak prihoda Vlastite djelatnosti 1.323.519,77 kn.

Ukupni manjak povećao se u odnosu na prošlo razdoblje za 10,0 % odnosno 242.563,92 kn. Do povećanja manjka je utjecala je činjenica da je Kaznionica u Lepoglavi u tekućem razdoblju ostvarila višak prihoda u iznosu od 657.550,00 kn što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine manje za 37,9 % odnosno za 384.184,00 kn. Značajni utjecaj na rezultat ima trošak nabave nefinancijske imovine koji je veći za 965.357,51 kn ili 275,8% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

# B I LJ E Š K E

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**01.01.-30.06.2022. GODINE**

**BILJEŠKA BROJ 11.**

* stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (V006) iznosi: 10.446.381,25 kn od čega se:
  + na dospjele obveze odnosi 110.940,00 kn, a
  + na nedospjele obveze 10.335.441,25 kn

Dospjele nepodmirene obveze u cijelosti su obveze Proračuna a odnose se na obveze za materijal i sirovine, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, komunalne usluge te ostale usluge.

Nedospjele obveze u iznosu od 10.335.441,25 kn odnose se na:

1. obveze Vlastite djelatnosti u iznosu od 2.036.965,49 kn ( 1.272.863,49 kn se odnosi na obveze za materijalne rashode poslovanja i 764.102 kn na obveze za nabavu nefinancijske imovine ) i
2. obveze Proračuna u iznosu od 8.298.454,76 ( 5.633.967,82 kn se odnosi na plaću za lipanj 2022., 22.909,77 kn za ugovore o djelu za lječničke usluge te bolovanje na teret HZZO-a u iznosu 1.406.371,17 kn te obveze za materijalne rashode u iznosu od 1.235.206 kn )

**Mjesto i datum: 11.07.2022.**

**Osoba za kontaktiranje: ANA ERLAČ**

**Telefon: 042/700-865**

**Zakonski predstavnik**

**( potpis )**

**DRAŽEN POSAVEC**