



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Kaznionica u Lipovici-Popovači

RKP: 03172
Matični broj: 03331482
OIB: 22519877219
Grad: Popovača
Ulica: Lipovečka 22
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 347
Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2020.

Zakonski predstavnik: IGOR KOVAČEVIĆ

B I L J E Š K E
UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2020.

Kaznionica u Lipovici-Popovači ustrojstvena je jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju.

U Kaznionici u Lipovici-Popovači izvršava se kazna zatvora izrečena punoljetnim muškim osobama u poluotvorenim uvjetima.

Odjeli ustrojeni u Kaznionici u Lipovici-Popovači su: Odjel upravnih poslova, Odjel tretmana, Odjel za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika, Odjel osiguranja, Odjel zdravstvene zaštite zatvorenika i Odjel financijsko-knjigovodstvenih poslova.

Rad Kaznionice financira se iz sredstava Državnog proračuna, a dijelom i iz prihoda vlastite djelatnosti.

B I L J E Š K E
UZ BILANCU
SA STANJEM 31.12.2020. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP 002 NEFINACIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 8.621.540 kn i manja je za 2% u odnosu na stanje 01. siječnja 2020., a odnosi se na:

- **AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina** (čine ju materijalna imovina – prirodna bogatstva, odnosno zemljišta) – 3.068.090 kn
- **AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina** (čine ju građevinski objekti, postrojenja i oprema, prijevozna sredstva, knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti) – 4.942.360 kn
- **AOP 047 Sitni inventar** (čine ga zalihe sitnog inventara, sitni inventar u upotrebi i ispravak vrijednosti sitnog inventara) – 2.692 kn
- **AOP 058 Proizvedena kratkotrajna imovina** (čine ju zalihe za obavljanje djelatnosti, proizvodnja i proizvodi te roba za daljnju prodaju) – 608.398 kn

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA

Financijska imovina ukupno iznosi 2.094.017 kn i smanjena je za 5,2% u odnosu na početno stanje, a odnosi se na:

- **AOP 064 Novac u banci i blagajni** – 547.930 kn
- **AOP 073 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo** – 206.673 kn
- **AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja** (čine ga potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i ispravak vrijednosti potraživanja) – 196.536 kn
- **AOP 164 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda** (čine ih kontinuirani rashodi budućih razdoblja) – 1.142.878 kn

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP 173 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE iskazane su u ukupnom iznosu od 1.375 kn te se odnose na obveze za usluge platnog prometa.

AOP 180 OSTALE TEKUĆE OBVEZE iskazane su u ukupnom iznosu od 107.409 kn te se odnose na obveze za porez na dodanu vrijednost i obveze prema riznici za više doznačena sredstva.

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni višak na dan 31.12.2020. iznosi 664.167 kn.

AOP 246 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 154.045 kn i manji su za 65,6% od početnog stanja, a odnose se na obračunate prihode od prodaje proizvoda te na obračunate prihode od pruženih usluga. Razlog: pandemija bolesti COVID-19 koja je utjecala na smanjenje ukupnog broja isporučenih obroka.

AOP 250 IZVANBILANČNI ZAPISI – AKTIVA – iznos od 887.525 kn sastoji se od:

- Tuđa osnovna sredstva u upotrebi – 48.821 kn
- Tuđi sitni inventar u upotrebi – 28.236 kn
- Uredski materijal – sustav – 1.596 kn
- Radna i zaštitna odjeća i obuća – sustav – 5.597 kn
- Tuđi materijal u upotrebi – 443 kn

- DEPO- roba u zatvoreničkoj prodavaoni – 94.612 kn
- DEPO- novac na žiro-računu kod HPB – 147.418 kn
- DEPO- prijelazni konto telefonskih impulsa – (-)11.696 kn
- DEPO- glavna blagajna – 2.934 kn
- DEPO- potraživanja za manjkove zatvoreničke prodavaone – 47 kn
- Potraživanja za novčane nagrade – 1.700 kn
- DEPO- potraživanja za manjkove kantine iz proteklih godina – 38.951 kn
- Sustav – usluge – 180 kn
- Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku – (-)28.800 kn
- Izvanbilančni zapisi – zgrade – 557.486 kn

AOP 251 IZVANBILANČNI ZAPISI – PASIVA – iznos od 887.525 kn sastoji se od:

- Tuđa osnovna sredstva u upotrebi – 48.821 kn
- Sitni inventar – 11.170 kn
- Tuđi sitni inventar u upotrebi – 28.160 kn
- Uredski materijal – sustav – 24.026 kn
- Materijal za proizvodnju – sustav – (-)24.026 kn
- Radna i zaštitna odjeća i obuća – sustav – 5.597 kn
- Tuđi materijal u upotrebi – (-)9.055 kn
- DEPO- polozi zatvorenika Obvezna štednja – 42.010 kn
- DEPO- polozi zatvorenika Slobodna štednja – 85.505 kn
- DEPO- dobavljači zatvoreničke prodavaone – 58.531 kn
- DEPO-dobavljači usluga – 750 kn
- DEPO-obveze za telefonske impulse – 59 kn
- DEPO-ostale obveze – 105 kn
- Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku – (-)28.800 kn
- DEPO- prihodi od rabata zatvoreničke prodavaone – 31.029 kn
- DEPO- prihodi od PET ambalaže – 2.529 kn
- DEPO-prihodi od fotokopiranja – 148 kn
- DEPO- prihodi od sprovođenja – 14.349 kn
- Sustav – prihod od usluga – 180 kn
- DEPO- obračunati manjkovi kantine iz proteklih godina – 38.951 kn
- Izvanbilančni zapisi – stanovi – 557.486 kn

**B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O**

**PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE
01.01. – 31.12.2020. GODINE**

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2020. godine veći su za 5,5% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, a odnose se na:

- **AOP 045 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** (čine ih tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna, odnosno poticaji Ministarstva poljoprivrede za poljoprivrednu proizvodnju) – 289.964 kn
- **AOP 074 Prihodi od imovine** (čine ih kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju te prihodi od viškova Kantine – kuhinje) – 55 kn

- **AOP 105 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** (čine ih prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete te prihodi od rada zatvorenika u Lipovica d.o.o.) – 42.720 kn
- **AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** u iznosu od 1.151.893 kn kao:
 - prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu 1.151.703 kn
 - donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 190 kn
- **AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza** (čine ih prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja) – 15.763.686 kn

AOP 148 RASHODI POSLOVANJA ukupno iznose 16.817.195 kn, a odnose se na:

- **AOP 149 Rashodi za zaposlene** (veći su za 3,4% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povećanih plaća za prekovremeni rad) – 12.684.842 kn
- **AOP 160 Materijalni rashodi** – manji su za 8% i ukupno iznose 4.124.949 kn, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:
 - Materijal i sirovine – 1.306.439 kn
 - Energija – 783.808 kn
 - Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – 399.742 kn
 - Ostale usluge – 395.251 kn
 - Komunalne usluge – 378.679 kn
 - Naknade za rad zatvorenika – 337.606 kn
 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – 110.273 kn
- **AOP 193 Financijski rashodi** (čine ih rashodi za usluge platnog prometa) – 7.404 kn

AOP 289 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ovi prihodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.401 kn, a odnose se na prihode ostvarene prodajom rashodovanog osnovnog sredstva (berač kukuruza).

AOP 341 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE u iznosu od 201.450 kn za nabavu strojeva za obradu zemljišta (traktor, sijačica, sadilica krumpira, skupljač sijena i rasipač umjetnog gnojiva) i knjiga za knjižnicu (donacija).

AOP 635 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU (664.167 kn) – na povećanje iznosa prenesenog viška u odnosu na početno stanje utjecalo je povećanje ukupnih prihoda u tekućem razdoblju u odnosu na prethodno razdoblje.

B I L J E Š K E

UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2020. GODINE

AOP 019 PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE u iznosu od 5.985 kn odnose se na razliku između otpisa osnovnih sredstava i dobivenih osnovnih sredstava bez naknade te prijenosa iz obrtnog u osnovno stado.

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
01.01. – 31.12.2020. GODINE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) iznosi 1.661.668 kn od čega se:

- na dospjele obveze odnosi 0 kn
- na nedospjele obveze odnosi 1.661.668 kn

Nedospjele obveze odnose se na međusobne obveze proračunskih korisnika te obveze za rashode poslovanja.

Mjesto i datum: Popovača, 28. siječnja 2021. godine

Osoba za kontaktiranje: Ena Petković

Telefon za kontakt: 044/692-604

Ena Petković

UPRAVITELJ

Igor Kovačević

