



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Kaznionica u Valturi

RKP: 03201
Matični broj: 03221784
OIB: 17231519023
Grad: PULA
Ulica: VALTORSKO POLJE 211
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 359
Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2020.

Zakonski predstavnik: Josip Trošt, upravitelj

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2020.

UVOD:

Kaznionica u Valturi osnovana je u svibnju 1956. g. na području nekadašnje poljoprivredne ekonomije. Udaljena je oko 5 km od grada Pule, smještena neposredno uz Zračnu luku Pula. Kaznionica u Valturi je ustrojbeno jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju Ministarstva pravosuđa i uprave. Prema stupnju sigurnosti Kaznionica u Valturi je kaznionica otvorenog tipa, a smještajni kapacitet je 165 zatvorenika.

Osnovna djelatnost je izvršavanje kazne zatvora punoljetnim muškim osobama što uključuje tretman zatvorenika te rad i strukovnu izobrazbu, a sve u cilju resocijalizacije i osposobljavanja za život na slobodi u skladu sa zakonom.

U okviru vlastite djelatnosti Kaznionica u Valturi je nositelj regijske proizvodnje hrane (meso i povrće). Ostvaruje vlastite prihode prodajom roba i pružanjem usluga u okviru aktivnosti koje provodi Odjel za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika te ostalih prihoda.

Radne aktivnosti se odvijaju u slijedećim radionicama: Poljoprivredna radionica, Radionica kamenolom, Radionica servisa sa STPV-om, Pododsjek održavanja i radno terapijska radionica.

Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu sa Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (Narodne novine 114/2015).

Izvori financiranja su:

11 – Državni proračun,

31- Vlastiti prihodi (prihodi od: prodaje proizvoda, pruženih usluga ostali nespomenuti prihodi)

52- Ostale pomoći- poticaji u poljoprivredi

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

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 IMOVINA

Ukupna imovina iznosi 242.172.146 kn, a čini je Nefinancijska imovina u iznosu od 231.366.118 kn i Financijska imovina u iznosu od 10.806.028 kn.

AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi ukupno 231.366.118 kn i manja je za 0,01% u odnosu na stanje 01. siječnja 2020., a odnosi se na:

- AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina213.377.744 kn
- AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina 10.221.694 kn
- AOP 008 Građevinski objekti.....4.404.721 kn
- AOP 014 Postrojenja i oprema.....3.344.823 kn
- AOP 024 Prijevozna sredstva.....523.690 kn
- AOP 030 Knjige, umjetnička djela i ostalo.....15.430 kn
- AOP 036 Višegodišnji.nasadi i osnovno stado..1.305.019 kn
- AOP 040 Nematerijalna proizvedena imovina.....628.011 kn
- AOP 047 Sitni inventar..... 5.423 kn
- AOP 051 Dugotrajna nefin,imovina u pripremi.....4.947.527 kn
(prijenos iz bivše gospodarske jedinice)
- AOP 058 Proizvedena kratkotrajna imovina.....2.813.730 kn
(čine je zalihe za obavljanje djelatnosti u iznosu od 981.896,
proizvodnja i proizvodi, te roba za daljnju prodaju u iznosu od 1.831.834)

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA

- Financijska imovina koja ukupno iznosi 10.806.028 kn i povećana za 23,2% u odnosu na početno stanje, a odnosi se na povećanje novčanih sredstava na žiro računu od vlastite djelatnosti, potraživanja od HZZO za bolovanja preko 42 dana, potraživanja za više plaćene poreze po godišnjem obračunu, potraživanja od zaposlenih, te potraživanja za prihode od prodaje proizvoda.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni

AOP 064 – Novac u banci i blaga.....	8.622.064 kn
AOP 078 - Potraživanja od zaposlenih.....	150 kn
AOP 079 - Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	3.921 kn
AOP 081 - Ostala potraživanja.....	200.818 kn
AOP 082 - Potraživanja za dane zajmove	0 kn
AOP 113 - Vrijednosni papiri	0 kn
AOP 129 – Dionice i udjeli u glavnici	0 kn

AOP 141 – Potraživanja za prihode poslovanja.....	704.669 kn
AOP 158 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	48.951 kn
AOP 164 – Rashodi budućih razdoblja i nedosp.napl.prih.....	1.225.455 kn

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 173 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE

Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 982 kn.

AOP - 180 OSTALE TEKUĆE OBVEZE

Iskazane su u ukupnom iznosu od 222.570 kn, a čine ih obveze za bolovanja preko 42 dana od HZZO iznosu od 198.616 kn i obaveze za cestarinu, naknadu za okoliš, upravnu pristojbu i ostalo u iznosu od 23.954 kn.

AOP - 181 OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE iskazane su u iznosu od 1.750,00 kn (nabava mobitela).

AOP - 198 OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE

Iznose 0 kn

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni višak prihoda iz redovnog poslovanja (AOP 239) na dan 31.12.2020. iznosi 7.892.318 kn, a manjak prihoda od nefinancijske imovine u 2020. iznosi 1.489.731 kn.

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju (PR-RAS – AOP 635) iznosi 6.402.587 kn.

AOP 246 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 708.527 kn i manji su za 15,7 % od početnog stanja, a odnose se na prodaju proizvoda kamenih frakcija, mlijeka, usluga u STPV-u.

AOP 247 OBRAČUNAT PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Obračunat prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 43.084 kn i veći su za 38,9% od početnog stanja, odnose se na prodaju mesa (junetine, govedine).

AOP - 249 IZVANBILANČNI ZAPISI

U izvanbilančnim zapisima u iznosu od 475.046 kn (AOP 250,251) evidentirani su :

- Novčani polozi zatvorenika i obvezna štednja.....60.306 kn
- Zalihe robe u prodavaonici zatvorenika, rabat, obveze prema dobavljačima.....149.433 kn
- Primljena roba iz sustava (Kaznionica u Glini, Kaznionica u Požegi).....171.005 kn
- Vanbilančne evidencije na skladištima proračuna..... 94.302 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 1,1% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat ostvarenih većih prihoda iz Državnog proračun i većih prihoda od poticaja u poljoprivredi.

AOP – 024 POREZI NA ROBU I USLUGE

Ukupno iznose 0 kn.

AOP - 045 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Ostvareni prihodi iznose 1.855.559 kn, a ostvareni su s osnova poticaja u poljoprivredi i stočarstvu.

AOP - 074 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 7.347 kn ostvareni su s osnova kamata za sredstva na žiro računu i naplaćene kamate na potraživanja od kupaca.

AOP - 105 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Ostvareni prihodi iznose 45.210 kn, a odnose se na povrat vodnog doprinosa iz prethodnih godina.

AOP – 123 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

- U iznosu od 8.537.340 kn kn kao:
 - prihodi od prodaje proizvoda i robe u iznosu od.....6.403.005 kn
 - prihodi od pruženih usluga u iznosu od.....2.134.335 kn
 - donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 0 kn

AOP 136 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

Ukupno iznose 0 kn.

AOP – 148 - RASHODI POSLOVANJA

Ostvareni rashodi poslovanja tekuće godine na dan 31.12.2020.veći su za 2,0% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine što je rezultat povećanja rashoda za zaposlene.

AOP 149 – Rashodi za zaposlene iznose 14.158.132 kn i veći su za 2% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povećanja 0,5 % po godini staža i povećanja osnovice plaće.

AOP 160 - Materijalni rashodi veći su za 4,3% i ukupno iznose 9.363.658 kn, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika veći je 50,2% zbog sudjelovanja na seminarima

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi veći su za 10,4% radi povećanja troška nabave sredstava za dezinfekciju –veza COVID-a

3222 Materijal i sirovine veći je za 15,7% radi više utrošenog na materijalu, namirnicama i hrani za sustav

3225 Sitan inventar i auto gume veći je za 88,1% jer je više utrošeno na sitnom inventaru

3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća, veći je za 13,8% jer je povećana kupnja odjeće i obuće po radionicama

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja veći je za 22,3% jer je bilo više popravaka opreme i strojeva

3235 Zakupnine i najamnine veći je za 207,6% zbog najma fotokopirnog aparata i tresača maslina

3239 Ostale usluge veće su za 33,8% u odnosu na proteklu god. radi dodatnih troškova na održavanju kruga Kaznionice – piljenje stabala

AOP - 193 – FINANCIJSKI RASHODI

Iznose 129.423 kn i manji su za 55,9% a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 99.495 kn, zatezne kamate u iznosu od 98 kn i ostale usluge u iznosu od 29.830 kn (bušenje i miniranje u kamenolomu, ostale usluge)

AOP - 241 – PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA

Nismo imali rashoda.

AOP - 257 – OSTALI RASHODI

Nismo imali rashoda.

AOP - 289 – PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Ovi prihodi ostvareni su u ukupnom iznosu od 128.535 kn, manji su za 34,4% a odnose se na prihode ostvarene prodajom uređaja i opreme u iznosu od 900 kn i prodaje osnovnog stada u iznosu od 127.635 kn.

AOP - 341 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iznose 1.618.266 kn i veći su za 23,3% a odnose se na nabavu :

4212 - Poslovni objekti.....360.580 kn

4213 – Ceste, željeznice i ostali prometni objekti.....32,458 kn

4223 - Oprema za održavanje i zaštitu.....7.640 kn

4225 – Instrumenti, uređaji i strojevi.....11.999 kn

4227 - Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene.....6.640 kn

4264 - Ostala nematerijalna proizvedena imovna.....91.936 kn

AOP – 635 – VIŠAK PRIHODA

Iznosi 6.402.587 kn a čini ga utvrđeni višak prihoda i primitaka na dan 31.12.2020. u iznosu od 1.811.628 kn i višak prihoda i primitaka – preneseni u ukupnom iznosu od 4.590.959 kn.

AOP – 636 – MANJAK PRIHODA

Iznosi 0 kn.

**Rezultat poslovanja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca
2020. godine iskazuje slijedeće osnovne karakteristike ostvarenja**

PRIHODI IZ PRORAČUNA	16.491.250 kn	60,93 %
PRIH.PROR.-vl.djel. kuhinja i rest.	165.578 kn	0,61 %
PRIHODI OD VLASTITE DJEL.-ORSI	10.408.413 kn	38,46 %
PRIHODI I PRIMICI UKUPNO	27.065.241 kn	
RASHODI-PRORAČUN	16.499.628 kn	
RASH.PROR.-vl.djel. kuhinja i rest.	165.578 kn	
RASHODI OD VLASTITE DJEL.-ORSI	8.588.407 kn	
RASHODI I IZDACI UKUPNO	25.253.613 kn	
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	+1.811.628 kn	
- PRORAČUN	- 8.378 kn	
- ORSI	+1.820.006 kn	
MANJAK/VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA: -preneseni iz prethodnih godina (2002. do 2019.god.)	+4.590.959 kn	
- od toga: PRORAČUN	-129.793 kn	
ORSI	+ 4.720.752 kn	
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU IZNOSI:	+6.402.587 kn	
- od toga: PRORAČUN	- 138.171 kn	
- ORSI	+6.540.758 kn	
NENAPLAĆENI, OBRAČUNATI PRIHODI	752.511 kn	

Ukupni prihodi i primici u razdoblju od 01.siječnja do 31. prosinca 2020.god. iznose 27.065.241 kn. Iz danog pregleda vidljivo je da je 38,46 % prihoda ostvareno u Odjelu kaznionice ustrojenom za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika, 60,93 % prihoda doznačeno je iz Proračuna, a 0,60 % prihoda je vlastita djelatnost proračuna (kuhinja i restoran).

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.siječnja do 31. prosinca 2020.god. iznose 25.253.613 kn. Od toga rashodi iz proračuna iznose 16.499.628 kn, rashodi vlastite djel.-ORSI iznose 8.588.407 kn, a rashodi vlastite djel.poračuna (kuhinja i restoran) iznose 165.578 kn.

U navedenom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od +1.811.628 kn, od toga u Odjelu za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika ostvaren je višak prihoda u iznosu od +1.820.006 kn, a u Proračunu manjak prihoda od -8.378 kn
Višak prihoda prenesen iz ranijih godina (od 2002. - 2019.) iznosi 4.590.959 kn, a **višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 6.402.587 kn.**

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 003 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI (REVALORIZACIJA) NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iznos povećanja od 78 kn odnosi se na prihode poslovanja, po usklađenju potraživanja
Iznos smanjenja od 135.020 kn odnosi se na rashode OSA i uginuća i prijevode osnovnog stada

AOP 010 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI (REVALORIZACIJA) FINANCIJSKE IMOVINE

Iznos povećanja/smanjenja iznosi 0 kn.
Promjene u vrijednosti nije bilo.

AOP 018 – PROMJENE U OBUJMU IMOVINE
Promjena nije bilo.

AOP 019 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iznos od 134.568 kn sastoji se od:

- Rashoda osnovnih sredstava koja imaju sadašnju vrijed.5.451 kn
- Uginuća, prirasta i prijevoda u poljoprivrednoj radionici.....129.117 kn

AOP 032 / 026 – POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA/PROMJENE U OBUJMU FINANCIJSKE IMOVINE

Povećanje iznosi 78 kn – usklađenje potraživanja za prihode poslovanja od kupaca za potraživanja
Smanjenje iznosi 452 kn – otpisi potraživanja, zastarjele kamate

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: 2.034.052 kn od čega se:

- na dospjele obveze odnosi 7.719 kn
- na nedospjele obveze2.026.333 kn

Dospjele obveze u iznosu 7.719 kn odnose se na obvezu prema dobavljaču koji je u stečaju, pa nismo mogli provesti kompenzaciju (postoji nepodmireno utuženo potraživanje)

Nedospjele obveze u iznosu 2.026.333 kn odnose se na:

- obveze za zaposlene-prijevoz i ost. rash. 1.255.455 kn,
- obveze za materijalne rashode.....532.763 kn
- obveze za financijske i ost. rashode.....37.749 kn
- refundacije bolovanja na teret HZZO.....198.616 kn
- obveze za nab.dugotr.imovine.....1.750 kn

AOP 038 - PROMJENE

Iznosi 0 kn.



UPRAVITELJ
Josip Trošt

