|  |
| --- |
| grb_rh_3_jednobojni-dopis |
| **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: VALTURSKO POLJE 211

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti: 8423

Šifra grada: 359

Oznaka razdoblja: 01.01.-31.12.2023.

Zakonski predstavnik: Slavko Kovačević, upravitelj

**B I LJ E Š K E**

**UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2023.**

**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 ustrojbena 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 208 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, Podosjek 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 31.12.2022.. GODINE**

**BILJEŠKA BROJ 1.**

## AOP - 001 IMOVINA

Ukupna imovina iznosi 31.899.788,27 €, a čini je Nefinancijska imovina u iznosu od 30.622.614,047 € kn i Financijska imovina u iznosu od 1.277.174,20 €.

## ŠIFRA B 002- NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi ukupno 30.622.614,07 €, a odnosi se na:

* ŠIFRA 01 Neproizvedena dugotrajna imovina ................................................. 28.320.093,48
* 02 Proizvedena dugotrajna imovina ....................................................... 1.180.397,76
* 029 i 02921 Građevinski objekti................................................................ 465.926,38
* 022 i 02922 Postrojenja i oprema................................................................315.987,94
* 023 i 02923 Prijevozna sredstva...................................................................73.795,19
* 024 i 02924 Knjige, umjetnička djela i ostalo................................................3.614,04
* 025 i 02925 Višegodišnji.nasadi i osnovno stado................... 187.866,95
* 026 i 02926 Nematerijalna proizvedena imovina.........................................133.207,28
* 04 Sitni inventar........... ................................................................................... 522,10
* 05 Dugotrajna nefin,imovina u pripremi.................................................. 632.740,75

(prijenos iz bivše gospodarske jedinice)

* 06 Proizvedena kratkotrajna imovina....................................................... 488.859,97

(čine je zalihe za obavljanje djelatnosti u iznosu od 179.948,02

proizvodnja i proizvodi, te roba za daljnju prodaju u iznosu od 308.250,70)

**BILJEŠKA BROJ 2.**

**ŠIFRA 1- FINANCIJSKA IMOVINA**

* Financijska imovina koja ukupno iznosi 1.277.174,20 € i povećana je za 22,6% 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 plaćen PDV po godišnjem obračunu, potraživanja od zaposlenih, te potraživanja za prihode od prodaje proizvoda.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni

ŠIFRA 11 – Novac u banci i blagajni...............................................................786.916,34

124 - Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (PDV)..................3.106,09

129 - Ostala potraživanja........................................................................99.840,03

13 - Potraživanja za dane zajmove .................................................................0,00

14 - Vrijednosni papiri ..............................................................,....................0,00

15 – Dionice i udjeli u glavnici ......................................................................0,00

ŠIFRA 16 – Potraživanja za prihode poslovanja..............................................168.772,54

17 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine ..............................8.612,10

19 – Rashodi budućih razdoblja i nedosp.napl.prih.............................209.927,10

**BILJEŠKA BROJ 3.**

**ŠIFRA 234 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE**

###### Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 710,94 kn.

**ŠIFRA 239 OSTALE TEKUĆE OBVEZE**

Iskazane su u ukupnom iznosu od 101.250,75, a čine ih obveze za bolovanja preko 42 dana od HZZO, obaveze za cestarinu, naknadu za okoliš, upravnu pristojbu ,PDV .

**ŠIFRA 24 - OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Iznose 1.187,50 €.

**ŠIFRA 26 - OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE**

Iznose 0,00 kn

**BILJEŠKA BROJ 4.**

**REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupno ostvareni višak prihoda iz redovnog poslovanja (ŠIFRA X001) na dan 31.12.2023. iznosi 2.464.038,86 kn + višak prihoda poslovanja preneseni (ŠIFRA 92211) u iznosu od 1.519.774,00 kn tj. ukupno iznosi 3.983.782,86 kn - manjak prihoda od nefinancijske imovine u 2022. iznosi 847.531.82 kn.(ŠIFRA Y 002)..

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju (ŠIFRA X006) iznosi 3.136.251,04 kn.

## ŠIFRA 96 - OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 956.166,90 kn i veći su za 24,9 % od početnog stanja, a odnose se na prodaju proizvoda kamenih frakcija, mlijeka, usluga u STPV-u.

## ŠIFRA 97 - OBRAČUNAT PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

## Obračunat prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 53.206 65 kn i veći je za 27,9 % od početnog stanja, odnose se na prodaju mesa (junetine, govedine).

## ŠIFRA 991 - IZVANBILANČNI ZAPISI

U izvanbilaničnim zapisima u iznosu od 518.185,23 kn (RAČUN 991/996)253,254) evidentirani su :

* Novčani polozi zatvorenika i obvezna štednja........................................................166.070,14 kn
* Zalihe robe u prodavaonici zatvorenika, rabat, obveze prema dobavljačima.........155.149,33 kn
* Primljena roba iz sustava (Kaznionica u Glini, Kaznionica u Požegi).....................86.969,45 kn
* Vanbilančne evidencije na skladištima proračuna..................................................109.996,31 kn

**B I LJ E Š K E**

**UZ IZVJEŠTAJ O**

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

**01.01.– 31.12.2023. GODINE**

**ŠIFRA 6 -PRIHODI POSLOVANJA**

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2023. godine veći su za 11,7% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat više ostvarenih prihoda iz vlastite djelatnosti

**ŠIFRA 61 - POREZI NA ROBU I USLUGE**

**0,00** kn.

**ŠIFRA 639 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA**

Ostvareni prihodi iznose 208.290,44 € kn, a ostvareni su s osnova poticaja u poljoprivredi i stočarstvu, a manji su za 6,5 % u odnosu na proteklu godinu.

## ŠIFRA 64 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 808,32 € kn ostvareni su s osnova kamata za sredstva na žiro računu i naplaćene kamate na potraživanja od kupaca.

**ŠIFRA 65 - PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA**

Ostvareni prihodi iznose 0,00 .

**ŠIFRA 661 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH**

**USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA TE POVRAT PO PROT.JAMST.**

* U iznosu od 1.318.129,70 € kn kao:
* prihodi od prodaje proizvoda i robe u iznosu od.....................1.080.866,35
* prihodi od pruženih usluga u iznosu od......................................237.263,35
* donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg pror. u iznosu od ....0 ,00

**ŠIFRA 67 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA**

Iznose 2.553.427,07 €, veći su za 15,7 % u odnosu na proteklu godinu.

**ŠIFRA 68 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI**

Ukupno iznose 2.456,04 €.

**ŠIFRA 3 - RASHODI POSLOVANJA** veći su za 15,0% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine jer su povećani tr. nabave materijala, namirnica...

**ŠIFRA 31 – Rashodi za zaposlene** iznose 1.097.680,30€ i veći su za 15,4% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povećanja osnovice za plaće i ostalih rashoda (mirovine, božićnica, regres)

**ŠIFRA 32 - Materijalni rashodi** veći su za 14,5 % i ukupno iznose 1.696.364,46 €, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

3211 Službena putovanja- veći su za 77,9 radi povećanja broja službenih putovanja

3223 Energija- veći su za 16 % jer su povećane cijena el.energije, drva, goriva

3213 Stručna usavršavanja zaposlenih, edukacije veći su za 133,5%.

3222 Materijal i sirovine veći su za 31,2 % jer su povećane cijene

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge- veći su za 109,3%

**ŠIFRA 34 - FINANCIJSKI RASHODI**

Iznose 26.744,89 € veći su za 1,93% a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 12.897,99, te ostale rashode u iznosu od 13.869,63 (ostale usluge na kamenolomu i farmi)

**ŠIFRA 36 - PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA**

Iznose 0,00 kn.

**ŠIFRA 38-– OSTALI RASHODI**

Nismo imali rashoda.

**ŠIFRA 7 - PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Ovi prihodi ostvareni su u ukupnom iznosu 24.690,60 €, a odnose se na prihode ostvarene prodajom i prodaje osnovnog stada.

**ŠIFRA 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Iznose 149.339,16 kn i veći su za 8,9 %a odnose se na nabavu :

4214 – Ostali građevinski objekti.............................................................................0,00

4221 - Uredska oprema......................................................................................5.190,13

4222 –Komunikacijska oprema.........................................................................1.328,28

4223 - Oprema za održavanje i zaštitu............................................................30.595,00

4225 – Instrumenti, uređaji i strojevi..............................................................13.085,03

4227 - Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene.......................................39.437,47

4231 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu.........................................28.900,00

4264-Ostala nematerijalna imovina (projekt) ...............................................30.803,25

**ŠIFRA X006 – VIŠAK PRIHODA**

Iznosi 540.345,783 € a čini ga utvrđeni višak prihoda i primitaka na dan 31.12.2023. u iznosu od

124.093,73 € i višak prihoda i primitaka – preneseni u ukupnom iznosu od +416.252,05 €

**ŠIFRA Y005 – MANJAK PRIHODA**

Iznosi o kn.

## B I LJ E Š K E

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

**IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE**

* 1. **– 31.12.2023. GODINE**

**ŠIFRA9151 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE**

Iznos povećanja iznosi 54.880,09 €

Iznos smanjenja iznosi 49.843,28 €

**ŠIFRA P008 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI (REVALORIZACIJA) FINANCIJSKE**

**IMOVINE**

Iznos povećanja/smanjenja iznosi 0 .

Promjene u vrijednosti nije bilo.

**ŠIFRA 91511 – PROMJENE U OBUJMU IMOVINE**

Iznos povećanja od 54.880,69 € odnosi se na prirast i prijevod osnovnog stada

Iznos smanjenja od 49.843,28 €, kn odnosi se na rashode OSA i SI potraživanja, te uginuće i prodaju krava

**ŠIFRA P001 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Iznos smanjenja od 49.843,28 € sastoji se od:

Rashoda osnovnih sredstava koja imaju sadašnju vrijed. ............................233,14

Uginuće i prodaja krava...........................................................................49.610,14

Iznos povećanja od 54.880,09 € sastoji se od:

prirasta i prijevoda u poljoprivrednoj radionici........................................................53.587,87

prijenos bez naknade Ministarstvo pravosuđa, medicinska oprema- debrifilatori ...1.292,22

**ŠIFRA P023 –PROMJENE U OBUJMU FINANCIJSKE IMOVINE**

Povećanje iznosi 0

Smanjenje iznosi 0

**B I LJ E Š K E**

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* 1. **- 31.12.2023. GODINE**

**AOP 038- STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**

* iznosi: 434.509,48 € od čega se:
  + na dospjele obveze odnosi ........................................................................... 0,00 kn
  + na nedospjele obveze ..................................................................... 434.509,48 kn

Nedospjele obveze iznos 0, svi računi u valuti su plaćeni.

31.12. 20223g.

Nedospjele obveze u iznosu 434.509,48 € odnose se na:

- obveze za zaposlene-prijevoz i ost. rashode. ...209.986,98

- obveze za materijalne rashode..........................121.861,90

- obveze za financijske i ost. rashode........................ 222,35

- refundacije bolovanja na teret HZZOi ostalo...101.250,75

- obveze za nab.dugotr.imovine...............................1.187,50

UPRAVITELJ Slavko Kovačević