

REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo/razdjel **MINISTARSTVO PRAVOSUĐA /110**

Glava **UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV /10**

Proračunski korisnik **KAZNIONICA U VALTURI**

Matični broj **03221784**

Šifarska oznaka **75230**

Broj žiro-računa **2390001-1100011999**

Pula, 31. siječnja 2019.

Predmet: BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

1. OPĆI PODACI

1.1. Naziv tvrtke: Kaznionica u Valturi - Pula

1.2. Adresa: Pula, Valtursko polje 211

1.3. Opis djelatnosti: proračunski korisnik

Djelatnost Kaznionice u Valturi 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.

1.4. Kratak historijat: 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 Ministarstva pravosuđa. Prema stupnju sigurnosti Kaznionica u Valturi je kaznionica otvorenog tipa, a smještajni kapacitet je 165 zatvorenika.

1.5. Oblik vlasništva : državno vlasništvo

1.6. Prosječan broj zaposlenih: na bazi stanja krajem mjeseca 108 djelatnika, a na bazi ukalkuliranih sati rada 106

1.8. Obračunsko razdoblje na koje se izvješće odnosi:
01. siječnja do 31. prosinca 2018. g.

**Rezultat poslovanja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca
2018. godine iskazuje slijedeće osnovne karakteristike
ostvarenja**

PRIHODI IZ PRORAČUNA	16.554.150 kn	60,95 %
PRIH.PROR.-vl.djel. kuhinja i rest.	210.410 kn	0,77 %
PRIHODI OD VLASTITE DJEL.-ORSI	10.395.574 kn	38,28 %
PRIHODI I PRIMICI UKUPNO	27.160.134 kn	
RASHODI I IZDACI UKUPNO	26.434.526 kn	
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	+725.608 kn	
- PRORAČUN	+ 247.400 kn	
- ORSI	+ 478.208 kn	
MANJAK/VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA:		
-preneseni iz		
2002. -	595.823 kn	
2003. -	1.486.909 kn	
2004. +	872.213 kn	
2005. -	1.592.728 kn	
2006. +	565.911 kn	
2007. -	238.848 kn	
2008. -	676.648 kn	
2009. -	607.011 kn	
2010. +	1.559.271 kn	
2011. -	758.940 kn	
2012. -	437.050 kn	
2013. +	469.978 kn	
2014. +	2.029.741 kn	
2015. +	2.296.424 kn	
2016. -	77.098 kn	
2017. +	216.051 kn	
	+1.538.343 kn	
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU IZNOSI:	+ 2.263.951 kn	
NENAPLAĆENI, OBRAČUNATI PRIHODI	934.210 kn	

Ukupni prihodi i primici u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. god. iznose 27.160.134 kn. Iz danog pregleda vidljivo je da je 38,28 % prihoda ostvareno u Odjelu kaznonice ustrojenom za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika, 60,95 % prihoda doznačeno je iz Proračuna, a 0,77 % prihoda je vlastita djelatnost proračuna (kuhinja i restoran). Ukupni rashodi i izdaci iznose 26.434.526 kn.

U navedenom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od +725.608 kn, od toga u Odjelu za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika ostvaren je višak prihoda u iznosu od +478.208 kn, u Proračunu višak prihoda od +247.400 kn. Višak prihoda prenesen iz ranijih godina iznosi 1.538.343 kn, a **višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 2.263.951 kn.**

II. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA , PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka broj 1

Račun 63 (AOP 056) - Pomoći iz proračuna **1.732.508 kn**

Navedeni prihodi su ostvareni na računu 6331 (AOP 047)

– tekuće pomoći iz proračuna.

Tekuće pomoći iz proračuna se odnose na poticaje Ministarstva poljoprivrede i šumarstva - novčani poticaji za poljoprivredu i stočarstvo.

U odnosu na proteklu godinu (1.867.919 kn) prihodi su manji, indeks 92,8 jer je dio novčanih poticaja za poljoprivredu i stočarstvo od ove godine ostao neplaćen .

Bilješka broj 2

Račun 64 (AOP 074) - Prihodi od imovine **46.218 kn**

Navedeni se prihodi sastoje od :

Račun 6414 (AOP 078) - prihodi od zatezних kamata ostvarenih u djelu vlastite djelatnosti iznose 46.218 kn

U odnosu na proteklu godinu (43.175 kn) prihodi su veći, indeks 107,0 jer je u promatranom razdoblju bilo više obračunatih i naplaćenih prihoda od zatezних kamata.

Bilješka broj 3

Račun 65 (AOP 105) - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada **3.189 kn**

- račun 6526 - ostali nespomen. prihodi sastoji se od :

Prihodi od naplate kamata HPB

U odnosu na proteklu godinu (4.430 kn) prihodi su manji, indeks 72,0 jer je manje naplaćenih kamata od HPB,

Bilješka broj 4

Račun 66 (AOP 123) - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija **8.688.878 kn**

Navedeni prihodi sastoje se od :

-račun 6614 (AOP 125) - Prihodi od prodaje proizvoda i robe **6.516.658 kn**

-račun 6615 (AOP 126) - Prihodi od pruženih usluga **2.172.220 kn**

U odnosu na proteklu godinu (8.592.067 kn) prihodi su veći, indeks 101,1.

Bilješka broj 5

Račun 67 (AOP 130) - Prihodi iz proračuna **16.547.467 kn**

Ovi se prihodi sastoje od sredstava izvršenih putem Državne riznice .

U odnosu na proteklu godinu (16.546.129 kn) prihodi su veći, indeks 100,0.

Bilješka broj 6

Račun 3 (AOP 148) - Rashodi poslovanja **23.937.510 kn**

U odnosu na proteklu godinu (24.262.139 kn) prihodi su manji, indeks 98,7.

Bilješka broj 7

Račun 31 (AOP 149) - Rashodi za zaposlene **14.007.924 kn**

U odnosu na prethodnu godinu (13.503.136 kn) rashodi su veći, indeks 103,7.

Bilješka broj 8

Račun 32 (AOP 160) - Materijalni rashodi **9.649.351 kn**

U odnosu na proteklu godinu (10.155.204 kn) rashodi su manji, indeks 95,0.

Bilješka broj 9

Račun 34 (AOP 193) - Financijski rashodi **280.235 kn**

Ovi se rashodi odnose na usluge platnog prometa i banaka u iznosu od 61.650 kn, zatezne kamate u iznosu 713 kn, naknada za eksploataciju, bušenje i miniranje u kamenolomu u iznosu od 60.048 kn, legalizaciju objekata u iznosu od 37.822 kn , a namjenska sredstva za navodnjavanje iznose 120.000 kn.u odnosu na preth.godinu rashodi su veći (113.799 kn), indeks 246,3, jer je u 2018.g plaćena veća naknada za usluge banaka za plaćanje provizije po kreditnim karticama, plaćena je naknada za legalizaciju objekata i plaćena je naknada za navodnjavanje prema ugovoru o korištenju Sustava za navodnjavanje Valtura, sklopljenog između Ministarstva pravosuđa i Istarske županije sukladno rješenju o obračunu naknade za navodnjavanje.

Bilješka broj 10

Račun 72 (AOP 289) - Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine **141.874 kn**

Ovi se prihodi odnose na prihode ostvarene prodajom osnovnog stada u iznosu od 116.308 kn, prodaje putem licitacije uređaja i strojeva u iznosu od 25.566 kn .

U odnosu na proteklu godinu (157.284 kn) smanjena je prodaja osnovnog stada, prihodi su manji, indeks 90,2.

Bilješka broj 11

Račun 42 (AOP 341)- Rashodi za nabavu proizv.dugotr. imovine **2.296.907 kn**

Ovi su rashodi ostvareni za nabavu:

- Račun 4221 (AOP 361)- uredska oprema i namještaj 4.572 kn
(nabavljeni je sigurnosni ormar u stanici za teh.pregled vozila)
- Račun 4223 (AOP 363) - oprema za održavanje i zaštitu 19.950 kn
(nabavljeno je: 5 klima uređaja, 2 hladnjaka i bojler)
- Račun 4225 (AOP 365) - instrumenti, uređaji i strojevi 249.626 kn
(nabavljeni su : plug, zračna brusilica, 2 čistača šikare, 6 kompresora s opremom, mazalica zračna sa spremnikom i mjerač ispravnosti kočione tek.)
- Račun 4227 (AOP 367) - uređaji, strojevi i oprema za ostale namj. 1.952.759 kn
(nabavljeni su: 2 kompenzatora jalove snage, rovokopač-gusjeničar za kamenolom, rabljena prema za centralno izmuzište, servisna kolica i panj za meso)
- Račun 4264 (AOP 386) – ostala nematerijalna proizvedena imovina 70.000 kn
(arhitekt. usluge i geodetski snimak za ozakonjenje zgrada)

U odnosu na prethodnu godinu (2.358.957 kn) rashodi su manji, indeks 97,4.

Bilješka broj 12

Struktura ukupnih rashoda i izdataka je slijedeća:

1. Rashodi za zaposlene	14.007.924 kn	52,99 %
2. Materijalni rashodi	9.649.351 kn	36,50 %
3. Financijski rashodi	280.235 kn	1,06 %
4. Smanjenje zaliha	200.109 kn	0,76 %
5. Rashodi za nabavu nefinanc.imovine	2.296.907 kn	8,69 %
UKUPNO (AOP 602)	26.434.526 kn	100 %

Bilješka broj 13

AOP 631 - Višak prihoda i primitaka **+725.608 kn**
AOP 633 - Višak prihoda i primitaka - preneseni **+ 1.538.343 kn**
AOP 635 - Višak prihoda i prim.raspoloživ za slijedeće razd. **+ 2.263.951 kn**

BILJEŠKE UZ BILANCU - 31.12.2018**Bilješka broj 1**

AOP 001 IMOVINA 238.888.430 kn

AOP 001 IMOVINA=AOP 162 OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Bilješka broj 2

AOP 058 PROIZVEDENA KRATKOTRAJNA IMOVINA 2.960.487 kn

Navedeno čine zalihe za obavljanje djelatnosti, nedovršena proizvodnja, gotovi proizvodi, te roba za daljnju prodaju.

Bilješka broj 3

AOP 064-NOVAC U BANCII BLAGAJNI 4.598.106 kn

Ukupno stanje novčanih sredstava na žiro-računu HPB i blagajni iznosi na dan 31.12.2018. godine iznosi:

1. Žiro-račun ORSI	4.586.194 kn
2. Prijelazni račun	0,00 kn
3. Žiro-račun - PRORAČUN	844 kn
4 Blagajne - pror.i vl.prih.	11.068 kn
Uk. =	4.598.106 kn

Bilješka broj 4

AOP 073-Depoz.,jamč.,potr.od zaposl. 29.091 kn
i više pl.porezi (povrat PDV) i ostalo
(potraživ.za nakn.koje se refundiraju)

Bilješka broj 5

AOP 140- Potraživ. za prihode poslovanja 963.937 kn
Potraživanja

1. Potraživanja od kupaca -ORSI	418.470 kn
2. Potraživanja od kupaca-građani	10.659 kn
3. Potraživanja za hranu za sustav	96.347 kn
4. Potraživanja - sporna (tuženi)	4.209.418 kn
4. Ispravak vrijednosti potraživanja	- 3.770.957 kn
Uk. =	963.937 kn

Bilješka broj 6

AOP 157 - Potraživanja od prodaje nef.imovine **59.286 kn**

Bilješka broj 7

AOP 158-Rashodi bud.razdoblja **1.173.416 kn**
 Odnosi se na plaće, prijevoz i ostale rashode za zaposlene

Bilješka broj 8

AOP 163-Obveze **2.143.929 kn**

Ukupne obveze na dan 31.12.2018. iznose :

- obveze za plaće i ostale rashode	1.135.317 kn
- obveze za materijalne rashode -proračun	228.250 kn
- obveze prema dobavljačima -ORSI	719.607 kn
- obveze za zat. kte	836 kn
- ostale obveze (PDV, nakn.cest.okoliš)	42.969 kn
- obveze za nab.nefin.imov.	16.950 kn

Bilješka broj 9**OBVEZE I VLASTITI IZVORI****AOP 001 IMOVINA=AOP 162 OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

238.888.430 kn=238.888.430 kn

Osnovna ravnoteža u bilanci je zadovoljena, imovina je jednaka ukupnim obvezama i vlastitim izvorima.

Bilješka broj 10

Manjak/višak u obrascu BIL sastoji se iz:

AOP 233 Višak prihoda poslovanja	4.418.984 kn
AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine	- 2.155.033 kn

**je jednak AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ
 u slijedećem razdoblju-PR-RAS = 2.263.951 kn**

Bilješka broj 11**AOP 245 - IZVANBILANČNI ZAPISI**

991 AKTIVA - 410.655 kn

996 PASIVA - 410.655 kn

Izvanbilančni zapisi predstavljaju novčane pologe zatvorenika i robu u kantini-prodavaonici zatvorenika, primljenu robu iz sustava, vanbilančne evidencije na skladištu proračuna.

**1. PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA-
OBRAZAC P-VRIO 2018.g.**

BILJEŠKA BROJ 1

**AOP 018- Promjene u obujmu imovine- (AOP 019+AOP 026)
Povećanje iznosi**

159.895 kn

Iznos povećanja u najvećem dijelu odnosi se na povećanje proizvedene dugotrajne imovine (ostala uredska oprema - stolice u iznosu od 9.737 kn i uredski ormari 1.340 kn) ustupljeno bez naknade od Ministarstva pravosuđa u iznosu od 11.077 kn i s osnova prirasta osnovnog stada i prijevoda obrtnog u osnovno stado u poljoprivrednoj radionici u iznosu od 148.818 kn. .

BILJEŠKA BROJ 2

**AOP 018- Promjene u obujmu imovine (AOP 019 + AOP 026)
smanjenje iznosi**

14.811 kn

-sastoji se od :

AOP 026- Promjene u obujmu financijske imovine

14.811 kn

Iznos smanjenja se odnosi na otpis zastarjelih potraživanja i zastarjelih kamata.




**UPRAVITELJ
Josip Trošt**

