

## Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2017. – 31. prosinac 2017.

Broj RKP-a:	03201	AOP oznaka razdoblja:	2017-12	<b>1.259.637.759,40</b>		
Matični broj:	00331784	Proračun nema korisnika pa izvještaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja		
Naziv obveznika:	KAZNIONICA U VALTURI			Od datuma:	1.1.2017	
Pošta i mjesto:	52100 PULA				Do datuma:	31.12.2017
Ulica i kućni broj:	VALTURSKO POLJE 211			OIB:	17231519023	
Razina:	11	Proračunski korisnik državnog proračuna i glava unutar nadležnog ministarstva				
Šifra djelatnosti:	8423	Sudske i pravosudne djelatnosti				
Razdjel:	110	Razdjel: MINISTARSTVO PRAVOSUĐA				
Šifra grada/opć.:	359	Županija: ISTARSKA, grad/općina: PULA				

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen	Broj pogrešaka	Osoba za kontaktiranje:	Marijuća Pinezić	
	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema	Telefon:	+385(52)300717
	DA	BIL (VP 152)	Nema	Telefax:	+385(52)300777
	DA	RAS funkcijski (VP 154)	Nema	Adresa e-pošte za kontakt:	marijuca.pinezic@kvj.pravosudje.hr
	DA	P-VRIO (VP 156)	Nema	Adresa e-pošte obveznika:	
	DA	Obveze (VP 159)	Nema	Zakonski predstavnik:	Josip Trošt

Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka

Obrazac	Opis stavke	AOP oznaka	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	26.979.387	27.053.720
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	24.940.900	24.262.139
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	1.322.292	1.538.343
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	0	0
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	230.983.695	231.447.443
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	5.950.963	6.402.836
	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	163	2.384.946	2.583.815
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	234.549.712	235.266.464
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	0	0
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	27.271.693	26.994.953
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	135.019	1.457
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	135.019	1.457
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
Obveze	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	2.384.946
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	2.583.815
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	76.204
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	2.507.611

Verzija Excel datoteke: 5.0.4.

U PULI dana 31.01. 2018. godine.

(potpis voditelja računovodstva)

(potpis odgovorne osobe)



31-01-2018

KAZNIONICA U VALTURI  
POSLOVNICA PULA  
POSLOVNICA PULA  
2

**POTVRDA**  
**o preuzetom financijskom izvještaju**  
**proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika**

RKP: **3201**    OIB: **17231519023**    Matični broj: **03221784**  
 Razdoblje: **2017-12**  
 Naziv: **KAZNIONICA U VALTURI**  
 Adresa: **52100, PULA, VALTORSKO POLJE 211**  
 Kontrolni broj: **1.258.546.944,35**

**Popis izvještaja preuzetih od obveznika:**

Razina i naziv izvještaja (Vrsta posla)	Datum prve dostave	Datum dostave	Datum učitavanja	Kontrolni broj izvještaja	Datum slanja na obradu
R11 PR-RAS(151)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	455.290.966,44	01.02.2018.
R11 BILANCA(152)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	785.081.963,46	01.02.2018.
R11 RAS-funkcijski(154)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	15.358.442,21	01.02.2018.
R11 P-VRIO(156)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	8.190,50	01.02.2018.
R11 OBVEZE(159)	31.01.2018.	31.01.2018.	01.02.2018.	2.807.381,73	01.02.2018.

Potvrda služi kao dokaz predaje financijskog izvještaja. Fina je dužna svakom korisniku koji je dostavio izvještaj po učitavanju izvještaja i slanju na obradu izdati potvrdu primitka.

U slučaju oštećenja Excel datoteke ili medija na kojem je dostavljena, obveznik je dužan dostaviti ispravnu datoteku jer se potvrda ne može izdati bez učitavanja datoteke.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u Finu dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, obvezniku se ne izdaje potvrda već samo ispis pogrešaka i upozorenja. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti/ispraviti financijski izvještaj, u roku propisanom za predaju za razdoblje izvještavanja.

Samo se točan izvještaj šalje na obradu. Ako predani izvještaj nije točan ili nije potpun, a ispravak nije dostavljen u roku, smatrat će se da obveznik izvještaj nije ni predao. Kod naknadne predaje ispravka izvještaja, a ispravak je predan u roku za obradu, datumom primitka će se smatrati datum prve dostave ispravnog obrasca u Finu

Ispis financijskog izvještaja Fina izdaje uz naknadu samo vlasniku podataka, a uz suglasnost Ministarstva financija ili vlasnika podataka ispis može dostaviti i drugim tražiteljima. Sva dodatna pitanja uputite na adresu e-pošte: [rgfi@fina.hr](mailto:rgfi@fina.hr)

Mjesto primitka: **GIARDINI 5, poslovica: 33700**

Operater unosa: **BOLJUNČIĆ SABINA, telefon: 526-136**


  
 Ovjera Fina

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 2018.

**Predmet: BILJEŠKE UZ FINACIJSKA 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 113 djelatnika, a na bazi ukalkuliranih sati rada 114

**1.8. Obračunsko razdoblje na koje se izvješće odnosi:**  
01. siječnja do 31. prosinca 2017. g.

**Rezultat poslovanja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca  
2017. godine iskazuje slijedeće osnovne karakteristike  
ostvarenja**

PRIHODI IZ PRORAČUNA	16.546.139 kn	60,81 %
PRIH.PROR.-vl.djel. kuhinja i rest.	243.649 kn	0,90 %
PRIHODI OD VLASTITE DJEL.-ORSI	10.421.216 kn	38,29 %
<b>PRIHODI I PRIMICI UKUPNO</b>	<b>27.211.004 kn</b>	
<b>RASHODI I IZDACI UKUPNO</b>	<b>26.994.953 kn</b>	
<b>VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA</b>	<b>+216.051 kn</b>	
- PRORAČUN           - 62.450 kn		
- ORSI                 + 278.501 kn		
<b>MANJAK/VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA:</b>		
-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		
	<b>+1.322.292 kn</b>	
<b>VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU IZNOSI:</b>	<b>+ 1.538.343 kn</b>	
<b>NENAPLAĆENI, OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>1.132.817 kn</b>	

Ukupni prihodi i primici u razdoblju od 01.siječnja do 31. prosinca 2017.god. iznose 27.211.004 kn. Iz danog pregleda vidljivo je da je 38,29 % prihoda ostvareno u Odjelu kaznonice ustrojenom za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika, 60,81 % prihoda doznačeno je iz Proračuna, a 0,90 % prihoda je vlastita djelatnost proračuna (kuhinja i restoran). Ukupni rashodi i izdaci iznose 26.994.953 kn.

U navedenom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od +216.051 kn, od toga u Odjelu za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika ostvaren je višak prihoda u iznosu od +278.501 kn, u Proračunu manjak prihoda od -62.450 kn. Višak prihoda prenesen iz ranijih godina iznosi 1.322.292 kn, a **višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 1.538.343 kn.**

## II. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA , PRIMICIMA I IZDACIMA

### Bilješka broj 1

Račun 63 ( AOP 054 ) - Pomoći iz proračuna **1.867.919 kn**

Navedeni prihodi su ostvareni na računu 6331 ( AOP 055)  
– tekuće pomoći iz proračuna.

Tekuće pomoći iz proračuna se odnosi na poticaje Ministarstva poljoprivrede i šumarstva - novčani poticaji za poljoprivredu i stočarstvo.  
U odnosu na proteklu godinu (1.639.911 kn) prihodi su veći, indeks 113,9 jer je dio novčanih poticaja za poljoprivredu i stočarstvo iz 2016. plaćen u ovoj godini .

### Bilješka broj 2

Račun 64 ( AOP 074 ) - Prihodi od imovine **43.175 kn**

Navedeni se prihod sastoji od :

Račun 6414 ( AOP 075) - prihodi od zatezних kamata i kta HPB ostvarenih u djelu vlastite djelatnosti iznose 43.175 kn

U odnosu na proteklu godinu (36.172 kn) prihodi su veći, indeks 119,4 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 - račun 6526 - ostali nespomen. prihodi sastoji se od :

Prihodi od naplate spornih potraživanja **4.130 kn**

U odnosu na proteklu godinu (21.684 kn) prihodi su manji indeks 20,4 jer je manje naplaćenih prihoda od spornih potraživanja.

### Bilješka broj 4

Račun 66 (AOP 123) - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija **8.592.067 kn**

Navedeni prihodi sastoji se od :

-račun 6614 ( AOP 125 ) - Prihodi od prodaje proizvoda i robe 6.444.050 kn

-račun 6615 ( AOP 126 ) - Prihodi od pruženih usluga 2.148.017 kn

U odnosu na prethodnu godinu (8.820.204 kn) prihodi su manji, indeks 97,4.

### Bilješka broj 5

Račun 67 ( AOP 130 ) - Prihodi iz proračuna **16.546.129 kn**

Ovi se prihodi sastoje od sredstava izvršenih putem Državne riznice .  
U odnosu na prethodnu godinu (16.461.416 kn) prihodi su veći, indeks 100,5.

#### **Bilješka broj 6**

Račun 3 (AOP 148) - Rashodi poslovanja **24.262.139 kn**  
U odnosu na prethodnu godinu (24.940.900 kn) prihodi su manji, indeks 97,3.

#### **Bilješka broj 7**

Račun 31 ( AOP 149 ) - Rashodi za zaposlene **13.503.136 kn**  
U odnosu na prethodnu godinu (13.434.468 kn) rashodi su veći, indeks 100,5.

#### **Bilješka broj 8**

Račun 32 (AOP 160) - Materijalni rashodi **10.155.204 kn**  
U odnosu na prethodnu godinu (11.384.533) rashodi su manji, indeks 89,2,  
manje je utrošeno na materijalu i energiji, te na intelektualnim i osobnim  
uslugama (ugovori o djelu).

#### **Bilješka broj 9**

Račun 34 ( AOP 193 ) - Financijski rashodi **113.799 kn**  
Ovi se rashodi odnose na usluge platnog prometa i banaka u iznosu od  
44.433 kn, zatezne kamate u iznosu 2.403 kn, na naknada za  
eksploataciju, bušenje i miniranje na kamenolomu u iznosu  
od 61.244 kn , naknada za legalizaciju objekata iznosi 5.719 kn.  
U odnosu na prethodnu godinu (121.800,99 kn) rashodi su manji, indeks 93,4.

#### **Bilješka broj 10**

Račun 72 ( AOP 289 ) - Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne  
imovine **157.284 kn**  
Ovi se prihodi odnose na prihode ostvarene prodajom osnovnog stada  
u iznosu od 112.900 kn, prodaje putem licitacije uređaja i strojeva u iznosu od  
47.184 kn i prij.sred. u iznosu od 3.600 kn  
U odnosu na prethodnu godinu (215.208 kn) smanjena je prodaja  
osnovnog stada i manje je prodano su OSA putem licitacije, prihodi su manji,  
indeks 73,1.

#### **Bilješka broj 11**

Račun 4 (AOP 341) –Rashodi za nabavu nefin.imovine **2.358.957 kn**  
  
Račun 41 (AOP 342)-Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne  
imovine (kupljeno je zemljište za eksploataciju kamena  
za potrebe obavljanja rudarske djelatnosti) **2.057.898 kn**

Račun 42 (AOP 354)-Rashodi za nabavu proizv.dugotr. imovine **301.059 kn**

Ovi su rashodi ostvareni za nabavu:

- Račun 4212 (AOP 357)-Poslovni objekti (izvedeni su građevinski radovi na štali) 98.235 kn
- Račun 4221 (AOP 361)-Uredska oprema i namještaj (nabavljena su računala, te nabavljena oprema i izvedeni radovi na lokalnoj računalnoj mreži) 118.081 kn
- Račun 4223 (AOP 363) - oprema za održavanje i zaštitu ( nabavljena su 2 hladnjaka i VT stroj KARCHER) 10.968 kn
- Račun 4225 (AOP 365) - instrumenti, uređaji i strojevi ( nabavljena je podna dizalica i izgrađeni temelji za mosnu vagu ) 31.768 kn
- Račun 4227 (AOP 367) - uređaji, strojevi i oprema za ostale namj. ( nabavljene su vile za suhe bale i mesoreznica) 8.007 kn
- Račun 4264 (AOP 386) – ostala nematerijalna proizvedena imovina (izrada projektne dokumentacije za ozakonjenje) 34.000 kn

### Bilješka broj 12

**Struktura ukupnih rashoda i izdataka je slijedeća:**

1. Rashodi za zaposlene	13.503.136 kn	50,02 %
2. Materijalni rashodi	10.155.204 kn	37,62 %
3. Financijski rashodi	113.799 kn	0,42 %
4. Pomoći dane u inoz. i unutar opć.pror.	490.000 kn	1,82 %
4. Smanjenje zaliha	373.857 kn	1,38 %
5. Rashodi za nabavu nefinanc.imovine	2.358.957 kn	8,74 %
<b>UKUPNO (AOP 630)</b>	<b>26.994.953 kn</b>	<b>100 %</b>

Napomena za r.b. 4-Pomoći dane u inoz. i unutar opć.pror.....490.000 kn

Prema dobivenoj suglasnosti Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav iznos od 490.000 kn vlastitih prihoda Kaznionice u Valturi raspoređen je Zatvoru u Zagrebu za plaćanje računa neophodne sanacije kotlovnice.

### Bilješka broj 13

AOP 631 - Višak prihoda i primitaka **+216.051 kn**  
 AOP 633 - Višak prihoda i primitaka - preneseni **+ 1.322.292 kn**  
 AOP 635 - Višak prihoda i prim.raspoloživ za slijedeće razd. **+ 1.538.343 kn**

**BILJEŠKE UZ BILANCU - 31.12.2017.****Bilješka broj 1**

**AOP 001 IMOVINA** **237.850.279 kn**  
**AOP 001 IMOVINA=AOP 162- OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

**Bilješka broj 2**

**AOP 058 PROIZVEDENA KRATKOTRAJNA IMOVINA** **3.133.100 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** **3.805.064 kn**

Ukupno stanje novčanih sredstava na žiro-računu i blagajni iznosi na dan 31.12.2017. godine iznosi:

1. Žiro-račun ORSI	3.792.487 kn
2. Prijelazni račun	0,00 kn
3. Žiro-račun - PRORAČUN	3.905 kn
4 Blagajne - pror.i vl.prih.	8.672 kn
Uk. =	3.805.064 kn

**Bilješka broj 4**

**AOP 073-Depoz.,jamč.,potr.od zaposl.** **32.086 kn**  
**i više pl.porezi (povrat PDV) i ostalo**  
**( potraživ.za nakn.koje se refundiraju)**

**Bilješka broj 5**

**AOP 140- Potraživ. za prihode poslovanja** **1.316.976 kn**  
**Potraživanja**

1. Potraživanja od kupaca –vlastiti prihodi	625.006 kn
2. Potraživanja od kupaca-građ.lica	31.573 kn
3. Potraživanja – hrana za sustav	221.937 kn
4.Potraživanja - sporna (tuženi)	410.269 kn
5. Potraživanja – sporna (tuženi-G.J.)	3.799.148 kn
6. Ispravak vrijednosti potraživanja	- 3.770.957 kn
Uk. =	1.316.976 kn

**Bilješka broj 6**

**AOP 157 - Potraživanja od prodaje nef.imovine** **33.331 kn**  
Odnosi se na prodaju osnovnog stada i osnovnih sredstava putem licitacije

**Bilješka broj 7**



**AOP 158-Rashodi bud.razdoblja** **1.215.379 kn**  
 Odnosi se na plaće, prijevoz, terenski dodatak i ostale rashode za zaposlene

**Bilješka broj 8**

**AOP 163-Obveze** **2.583.815 kn**

Ukupne obveze na dan 31.12.2017. iznose :

- obveze za plaće ostale rashode	1.172.246 kn
- obveze za materijalne rashode -proračun	672.243 kn
- obveze prema dobavljačima -ORSI	694.071 kn
- obveze za zat. kte	2.153 kn
- ostale tekuće obveze (PDV, nakn.cest.okoliš)	43.102 kn
- obveze za nab.nefin.imov.	0 kn

**Bilješka broj 9**

**OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

**AOP 001 IMOVINA=AOP 162 OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

237.850.279 kn=237.850.279 kn

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

**Bilješka broj 10**

**Manjak/višk u obrascu BIL sastoji se iz:**

AOP 233 Višk prihoda poslovanja	3.740.016 kn
AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine -	2.201.673 kn

**je jednak AOP 635 Višk prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju-PR-RAS = 1.583.343 kn**

**Bilješka broj 11**

**AOP 245 - IZVANBILANČNI ZAPISI**

991 AKTIVA – 381.656 kn

996 PASIVA - 381.656 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 2017.g.

## BILJEŠKA BROJ 1

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

**Povećanje iznosi**

**135.019 kn**

Iznos povećanja u najvećem dijelu odnosi se na povećanje proizvedene dugotrajne imovine (zamrzivač u iznosu od 24.000 i stroj za ljuštenje krumpira u iznosu od 7.500 kn) ustupljeno bez naknade od Ministarstva pravosuđa i s osnova prirasta osnovnog stada i prijevoda obrtnog u osnovno stado u poljoprivrednoj radionici u iznosu od 103.519 kn.

## BILJEŠKA BROJ 2

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

**smanjenje iznosi**

**1.457 kn**

-sastoji se od :

AOP 026- Promjene u obujmu financijske imovine

1.457 kn

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

**UPRAVITELJ**

**Josip Trošt**



