



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Odgojni zavod u Turopolju

KLASA:400-02/21-01/21
URBROJ:514-10-05-05-06/1-02

RKP: 3156
Matični broj: 03126498
OIB: 71207730103
Grad: Veliki Gorica
Ulica: Braće Radića 105, Kuće
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 541
Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2020

Zakonski predstavnik: Sanja Habjanec Martinović

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2020.

UVOD:

Osnovna djelatnost : Odgojni zavod u Turopolju ustrojstvena je jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprava za zatvorski sustav i probaciju, u koji se upućuju maloljetnici i mlađi punoljetnici kojima je u kaznenom postupku izrečena odgojna mjera upućivanja u odgojni zavod.

B I L J E Š K E

UZ BILANCU

SA STANJEM 31.12.2020. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 IMOVINA

AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi ukupno =15.249.047 kn i manja je za 15,5% u odnosu na stanje 01. siječnja 2020., a odnosi se na:

- AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina – povećanje 88,4% - nastalo zbog usklađenja analitičke evidencije knjigovodstva osnovnih sredstava sa glavnom knjigom
- AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina – smanjenje 20,1% - nastalo iz razloga postupanja prema Sporazumu o prijenosu prava upravljanja nekretninom u Sisku, Capraška 2 i Zapisnika o primopredaji nekretnine od 27.veljače 2020.godine Ministarstvu državne imovine
- AOP 016 – Komunikacijska oprema – povećanje 13,8% - rješenjem Ministarstva pravosuđa na trajno korištenje ustupljeno 10 motorola

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA

- Financijska imovina koja ukupno iznosi =1.355.286 kn i povećana za 6% u odnosu na početno stanje.
- AOP 064 - Novac u banci i blagajni =65.419 Kn
- AOP 081 – Ostala potraživanja =124.129 Kn - Iznos se odnosi na obvezu proračunskih korisnika za povrat u proračun vezano za bolovanja od HZZO-a
- AOP 164 – rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda =1.165.718 Kn – iznos se odnosi na obračunate plaće za mjesec prosinac 2020.

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 173 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE

Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 266 Kn.

AOP - 180 OSTALE TEKUĆE OBVEZE

Iskazane obveze u ukupnom iznosu od =122.667 Kn odnose se uglavnom na obvezu proračunskih korisnika za povrat u proračun vezano za bolovanja HZZO-a, dok se manji dio odnosi na obvezu povrata poreza i prireza po KOPP-u

AOP - 181 OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE =0 Kn

AOP - 198 OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE =0 Kn

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni višak na dan 31.12.2020. iznosi 9.155 kn

AOP 246 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Svi obračunati prihodi poslovanja su i naplaćeni tako da se ništa ne prenosi u 2021. godinu

AOP - 249 IZVANBILANČNI ZAPISI

Iznos od 675.908 Kn odnosi se na potencijalne obveze za sudske sporove u tijeku.

Preostali iznos odnosi se na evidenciju opreme koju Odgojni zavod koristi ali nije njezin vlasnik.

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 manji su za 0,8% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, tako da su – ukupno gledajući - praktički ostvareni na istoj razini.

AOP – 024 POREZI NA ROBU I USLUGE

Ukupno iznose =118.937 Kn i odnose se na financijska sredstva programu udruga u RH u području pružanja potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora / odgojne mjere iz raspoloživih sredstava iz dijela prihoda od igara na sreću koje je Ministarstvo, kao davatelj sredstava uplatilo na račun Odgojnog zavoda, kao krajnjeg korisnika projekta za realizaciju 2 programa:

- „Neformalnim obrazovanjem do zaposlenja“ – Udruga „Igra“ i
- „Osobni mentori kao podrška resocijalizaciji mladih iz odgojnih zavoda“ – Udruga „Igra“

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

Iznos od =101.200 Kn odnosi se na sredstva Ministarstva znanosti i obrazovanja RH za provođenje projekta „Za hrvatsku pismenost“.

AOP - 074 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi iznosu od =1 kn ostvareni su s osnova kamata na depozite po viđenju

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

- U iznosu od =24.717 kn kao:
 - prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu =19.718 Kn
 - donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od =4.999 Kn

AOP 136 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

- U iznosu od =7.000 kn, odnose se na prihod od rabata ostvarenog u maloljetničkoj kantini

AOP – 148 - RASHODI POSLOVANJA

AOP 149 - Rashodi za zaposlene veći su za 2,4% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povećanja proračunske osnovice za obračun plaća i povećanja prekovremenog rada

AOP 160 - Materijalni rashodi manji su za 23,2% i ukupno iznose =1.478.306 kn, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

- AOP 167 – uredski materijal – povećanje 18,4% - pojačana nabava sredstava za čišćenje i dezinfekciju zbog COVID 19
- AOP 173 – službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – povećanje nastalo zbog pojačane nabave zaštitnih maski, odijela i rukavica zbog COVID 19
- AOP 176 – usluge tekućeg i inv.održavanja – povećanje - zbog kvara na kotlovnici i servisa vatrodojave
- AOP 178 – komunalne usluge - bitno smanjenje – iz razloga što je u 2019.godini na ovim uslugama evidentirana nabava vozila

AOP - 193 – FINANCIJSKI RASHODI

Iznos od =2.745 Kn odnosi se na rashode platnog prometa

AOP - 257 – OSTALI RASHODI

Ostvareni su u ukupnom iznosu od =118.937 kn a odnose se na:

- u iznosu od =118.937 kn dobivenih iz lutrijskih sredstava odlukom Vlade RH (isplate Udrugama usmjerenih pružanju potpore prema sklopljenim ugovorima za provedbu odobrenih projekata/programa izvršavanja kazne zatvora / odgojne mjere) za provođenje projekta:
 - „Neformalnim obrazovanjem do zaposlenja“ – Udruga „Igra“, iznos od=59.862 Kn i
 - „Osobni mentori kao podrška resocijalizaciji mladih iz odgojnih zavoda“ – Udruga „Igra“, iznos od =59.075 Kn

AOP – 635 – VIŠAK PRIHODA

Na iznos prenesenog viška na AOP 635 u odnosu na početno stanje utjecalo je smanjenje ostvarenih rashoda poslovanja u odnosu na ostvarene prihode poslovanja u tekućoj 2020.godini. Iako su rashodi smanjeni samo 1 % u odnosu na prihode to je bilo dovoljno da pokrije preneseni manjak prihoda iz 2019.godine.

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 - SMANJENJE

- U iznosu od =2.311.024 kn: s osnova prijenosa imovine bez naknade:
 - a) Iznos od =2.310.134 Kn s osnova prijenosa imovine bez naknade na Ministarstvo državne imovine
 - b) Iznos od = 889 Kn odnosi se na rashod osnovnih sredstava za sadašnju vrijednost

AOP 019 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE - POVEĆANJE

Iznos od 80.010 Kn - rješenjem ,Ministarstva pravosuđa ustupljeno nam je na trajno korištenje bez naknade 10 komada motorola

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: =1.331.181 kn od čega se:
 - na dospjele obveze odnosi =2.462 kn, a
 - na nedospjele obveze = 1.328.719 kn

Dospjele obveze odnose se na obveze prema dobavljačima

Nedospjele obveze odnose se na: obračunate plaće za mjesec prosinac i obveze prema HZZO-u (za koje, prema dobivenoj uputi, na kraju 2020.godine nije provedeno međusobno zatvaranje

U Turopolju, 29.01.2021.

Osobe za kontakt:
Jasna Rakoš
Kata Lukač Katavić

Upraviteljica:
Sanja Habjanec Martinović