



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Zatvor u Karlovcu

RKP: 3244

Matični broj: 03141667

OIB: 95460314688

Grad: Karlovac

Ulica : Jurja Haulika 1

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti:8423

Šifra grada: 179

Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2020.

Zakonski predstavnik: mr.sc. Zdenko Sedmak, upravitelj

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2020.

UVOD:

Zatvor u Karlovcu ustrojstvena je jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju Ministarstva pravosuđa i uprave. Zatvor je ustrojen prema odredbama Zakonu o izvršavanju kazne zatvora u cilju izvršenja kazne zatvora za punoljetne osobe kojima je izrečena kazna zatvora u kaznenom, prekršajnom ili drugom sudskom postupku, te punoljetne osobe kojima je izrečena novčana kazna u kaznenom postupku, prekršajnom ili drugom sudskom postupku zamijenjena kaznom zatvora.

Svrha zatvora jest briga o zatvorenicima tijekom izdržavanja kazne te resocijalizacija i priprava za život na slobodi, što čini njegovu osnovnu djelatnost. Rad Zatvora financira se iz sredstava Državnog proračuna te manjim dijelom iz prihoda ostvarenih vlastitom djelatnošću. 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 (prihod koji je ostvaren sufinanciranjem u cijeni usluga zatvorenika za izvođenja i trošak fotokopiranja, prodaje ambalaže i ostali nespomenuti prihodi)

Zakonski predstavnik i odgovorna osoba Zatvora u Karlovcu: mr.sc. Zdenko Sedmak, upravitelj.

Bilješke sastavila: Vesna Mataković, voditelj Odjela upravnih poslova

BILJEŠKE
UZ BILANCU
SA STANJEM 31.12.2020. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 IMOVINA

Ukupna imovina iznosi 1.102.635 kn, a čini je nefinancijska imovina u iznosu od 351.854 kn i financijska imovina u iznosu od 750.781 kn.

AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi ukupno 17.200.607 kn i veća je za 11,7% u odnosu na stanje 01. siječnja 2020., a odnosi se na:

- | | |
|--|------------|
| - AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina
(izradu troškovnika sanacije krovišta) | 6.086 kn |
| - AOP 008 Proizvedena dugotrajna imovina
(sanacija terase na zgradi Zatvora u iznosu od 66.881 kune) | 97.861 kn |
| - AOP 014 Postrojenja i oprema
(nabava metal detektorskih vrata u iznosu od 49.687 kn i perilice rublja u iznosu od 4.849 kn) | 149.548 kn |
| - AOP 024 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 98.359 kn |

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA

- Financijska imovina koja ukupno iznosi 750.781 kn i povećana je za 12,5% u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni

- | | |
|---|------------|
| - AOP 064 novac u banci i blagajni | 6.757 kn |
| - AOP 081 Potraživanja od HZZO za bolovanja preko 42 dana | 95.905 kn |
| Potraživanja za refundaciju troškova grijanja | 5.354 kn |
| - AOP 164 – Rashodi budućih razdoblja (plaća zaposlenika) | 642.765 kn |

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 173 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE

Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 361 kn.

AOP - 180 OSTALE TEKUĆE OBVEZE

Iskazane su u ukupnom iznosu od 95.905 kn, a odnosi se na bolovanje preko 42 dana.

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni manjak prihoda na dan 31.12.2020. iznosi 40.677.

AOP 246 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 5.354 kn i manji su za 40,9% od početnog stanja, a odnose se na nenaplaćena potraživanja refundacije troškova grijanja za 12 mjesec 2020. godine.

AOP - 249 IZVANBILANČNI ZAPISI

U izvanbilančnim zapisima evidentirani su: Polog zatvorenika (novčana sredstva na žiro računu i blagajni) u iznosu 51.508 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 2,3% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat ostvarenih većih prihoda iz proračuna.

AOP - 074 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 1 kn ostvareni su s osnova kamata za sredstva na žiro-računu.

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

Ostvareni prihodi iznose 4.136 kn i odnosi se na sufinanciranje u cijeni usluga zatvorenika za izvođenja i trošak fotokopiranja

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

- Za razliku od 2019. godine U 2020 godini nije bilo zatvorenika koji ima nastavak rada kod poslodavca.

AOP 136 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

Prihod od 438 kn ostvaren je prodajom plastične ambalaže, starog papira i otpadnog željeza.

AOP – 148 - RASHODI POSLOVANJA

Ostvareni rashodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2020. godine veći su za 2,0% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat povećanja rashoda za zaposlene u 2020. godini.

AOP 149 - Rashodi za zaposlene iznose 7.409.588 kn i veći su za 6,2% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat redovnog povećanja 0,5% po godini staža, povećanja osnovice plaće, te povećanja broja zaposlenih.

AOP 160 - Materijalni rashodi ukupno iznose 988.164 kn i manji su za 21,6% a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

AOP 168 – 3222 materijal i sirovine - 15,6%. manji - smanjene je zbog manje ugovorene cijena u nabavi istih i manjeg broja zatvorenika.

AOP 169 – 3223 energija - 27,8%. manji - smanjene je zbog nižih cijena loživih ulja i manjeg broja zatvorenika.

AOP 171 - 3225 sitni inventar - 244,5% veći – posljedica su nabave veće količine inventara koji je bio neophodan za redovno poslovanje zatvora kao i auto guma.

AOP 176 - 3232 usluge tekućeg investicijskog održavanja - 115,8% više - uzrokovano popravcima na građevinskim objektima u iznosu od 15.152 kn, opreme u iznosu od 33.063 kn i službenih vozila u iznosu od 19.045 kn.

AOP 177 - 3233 usluge promidžbe i informiranja - manje objava natječaja u NN.

AOP 180 -3236 zdravstvene i veterinarske usluge 64,9% manje – zdravstveni pregled zaposlenika obavljen je 2019. godine.

AOP 181 -3237 intelektualne i osobne usluge – 360,7% više – uz ugovore o djelu za liječničke usluge u 2020. godinu u iznosu od 18.532, ugovor o djelu sa kuharicom u iznosu od 9.395 i ugovor o djelu sa računovodstvenim referentom u iznosu od 57.860.

AOP 183 - 3239 ostale usluge - 39% manje – smanjena potrebe za korištenjem ostalih usluga.

AOP 184 -324 naknade osobama izvan radnog odnosa – nije bilo osoba na stručnom osposobljavanju
AOP 186 – 3291 naknada za rad - zatvorenici - 26%. manji – nije bilo zatvorenika koji su nastavili rad kod poslodavca.

AOP 192 - 3299 ostali nespomenuti rashodi poslovanja - 46% veći – povećanje ostalih rashoda potrebnih za redovno poslovanje zatvora.

AOP 341 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

- Iskazani su u iznosu od 4.849 kn za nabavu perilice rublja. Navedena imovina financirana je iz vlastitih sredstava.

AOP 636 – MANJAK PRIHODA

Odlukom o raspodjeli rezultata za 2019. godinu manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 6.580 kuna pokriven je na teret manjka prihoda poslovanja i ukupni manjak prihoda poslovanja iz 2019. godine je 42.573 kn. U 2020. godini ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 6.745 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 4849 kn i ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 1.896 kn (AOP 631). Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju je 40.677 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 u obujmu nefinancijske imovine od 295.885 kn odnosi se na:

- Rješenje od 16. lipnja 2020. godine Klasa: 404-01/20-01/55, Urbroj : 514-03-02-02/3-20-07 kojim se Zatvoru u Karlovcu od strane Ministarstva pravosuđa prenosi bez naknade vrijednost za izradu troškovnika sanacije krovništva u iznosu od 6.125,00 kn.

- Rješenje od 27. siječnja 2020. godine Klasa: 406-02/20-01/03, Urbroj : 514-08-03-01-01/1-19-04 kojim je Kaznionica u Glini ustupila Zatvoru u Karlovcu bez naknade u trajno vlasništvo vozilo FIAT-DOBLO 1,6 MJT ukupne vrijednosti 61.187,50 kn.

- Rješenje od 29. siječnja 2020. godine Klasa: 406-02/20-02/116, Urbroj : 514-08-03-02-06-20-1 kojim

je Kaznionica u Lepoglavi ustupila Zatvoru u Karlovcu bez naknade u trajno vlasništvo vozilo FIAT-DOBLO 1,6 MJT ukupne vrijednosti 60.500,00 kn.

- Rješenje od 29. travnja 2020. godine Klasa: 406-02/20-02/176, Urbroj : 514-08-01-02-02/6-20-05 kojim se Zatvoru u Karlovcu od strane Ministarstva pravosuđa ustupa na trajno korištenje bez naknade plinski bojler Vaillant ukupne vrijednosti 51.503,75 kn s PDV-om.

- Rješenje od 26. listopada 2020. godine Klasa: 404-01/20-01/13, Urbroj : 514-03-02-02/2-20-09 kojim se Zatvoru u Karlovcu od strane Ministarstva pravosuđa i uprave prenosi bez naknade vrijednost radova na sanaciji terase na krovu – šetnice ukupne vrijednosti 66.881,25 kn.

- Rješenje od 13. studenog 2020. godine Klasa: 406-02/20-02/176, Urbroj : 514-08-01-02-02/6-20-41 kojim se Zatvoru u Karlovcu od strane Ministarstva pravosuđa i uprave ustupa na trajno korištenje bez naknade metal detektorska vrata, METEOR ukupne vrijednosti 49.687,50 kn s PDV-om.

Iznos smanjenja u obujmu nefinancijske imovine od 114.400,00 kuna odnosi se na:

- Rješenje od 31. siječnja 2020. godine Klasa: 406-05/20-01/51, Urbroj: 514-08-04-04/120-02 kojim je Kaznionici u Glini Zatvor u Karlovcu bez naknade u trajno vlasništvo ustupio vozilo FIAT-DOBLO 1,6 MJT ukupne nabavne vrijednosti 60.000,00 kn , ispravka vrijednosti 3.000,00 kn i sadašnje vrijednosti 57.200,00 kn.

- Rješenje od 31. siječnja 2020. godine Klasa: 406-05/20-01/51, Urbroj: 514-08-04-04/120-04 kojim je Kaznionici u Lepoglavi Zatvor u Karlovcu bez naknade u trajno vlasništvo ustupio vozilo FIAT-DOBLO 1,6 MJT ukupne nabavne vrijednosti 60.000,00 kn , ispravka vrijednosti 3.000,00 kn i sadašnje vrijednosti 57.200,00 kn.

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

Promjena u vrijednosti i obujmu nije bilo

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: 786.104 kn i to:

- | | |
|-----------------------------|------------|
| ➤ na dospjele obveze odnosi | 0 kn |
| ➤ na nedospjele obveze | 786.104 kn |

Nedospjele obveze odnose se na:

- | | |
|--|------------|
| - obveze za rashode za zaposlene u iznosu od | 626.897 kn |
| - obveze za materijalne rashode u iznosu od | 62.941 kn |
| - obveze za financijske rashode u iznosu od | 361 kn |
| - ostale tekuće obveze - međusobne obveze proračunskih korisnika u iznosu od | 95.905 kn |

UPRAVITELJ
mr.sc. Zdenko Sedmak