



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

RKP: 50400
Matični broj: 04982533
OIB: 74353238879
Grad: Požega
Ulica: Osječka 151 A
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 351
Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2020.

Zakonski predstavnik: Tomislav Ferenc
Bilješke sastavio: Dominko Vidović, voditelj odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2020. GODINE

UVOD:

Osnovna djelatnost: Zatvor u Požegi je posebna ustrojstvena jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, kazneno tijelo zatvorenog tipa u kojem se izvršavaju mjere istražnog zatvora i izdržavanja kazne zatvora, odnosno preostali dio kazne do 6 mjeseci izrečenih u kaznenom postupku, kao i kazna zatvora i supletorna kazna izrečena u prekršajnom postupku.

Rad Zatvora u Požegi financira se iz sredstava Državnog proračuna, a kada je to moguće i iz ostvarenih vlastitih prihoda, te prihoda posebne namjene. Sukladno zakonskim odredbama zatvorenike se potiče na rad i omogućuje im se rad temeljem Zakona o izvršavanju kazne zatvora (N.N. 190/03 – Pročišćeni tekst, 76/07, 27/08, 83/09, 18/11, 48/11,125/11, 56/13, 150/13, 98/19) i Pravilnika o radu i strukovnoj izobrazbi, popisu i opisu radnih mjesta zatvorenika te naknadi za rad i nagradi (Narodne novine 12/2016). Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu sa Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (Narodne novine 114/2015).

BILJEŠKE
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 1.900.336 kuna i veća je za 20,00 % u odnosu na stanje 01. siječnja 2020., a odnosi se na:

- AOP 008 Građevinski objekti u iznosu od 1.570.336 kn. U odnosu na stanje 1. siječnja 2020. godine iskazana vrijednost veća je za 194.857 kn zbog radova na zamjeni vanjske stolarije, izradi tehničke dokumentacije za kotlovnicu te radova na sanaciji vanjskog zida i umanjenja za obračunatu amortizaciju u 2020. godini
- AOP 014 Postrojenja i oprema u iznosu od 201.655 kn. U odnosu na stanje 1. siječnja 2020. godine iskazana vrijednost veća je za 142.899 kn zbog povećanja za nabavku uredske opreme, komunikacijske opreme (TV-a), ostale komunikacijske opreme (motorole) te ostale opreme (perilica, sušilica, hladnjak, sef) i umanjenja za obračunatu amortizaciju u 2020. godini i rashoda
- AOP 024–Za prijevozna sredstva u cestovnom prometu u odnosu na početno stanje 01.siječnja 2020. godine iskazana vrijednost je manja za obračunatu amortizaciju u iznosu od 21.375 kuna te iznosi 128.250 kuna.
- AOP 049 – Za sitan inventar u upotrebi u odnosu na početno stanje 01. siječnja 2020. godine iskazana vrijednost je veća za iznos od 26.202 kuna što se odnosi na nove nabave inventara u i auto guma

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA

- Financijska imovina koja ukupno iznosi 889.684 kn i smanjena je za 1,1% u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na:

- AOP 064 - Novac u banci i blagajni koji je u odnosu na početno stanje 01. siječnja 2020. godine iskazan u manjem iznosu za 30.343 kuna i iznosi 51.400 kuna.
- AOP 073 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo veći su 60.376 kn, a odnose se na potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu 656 kn po konačnom obračunu poreza i prireza za 2020. godinu te ostala potraživanja u iznosu od 151.087 kn, a koja se odnose za potraživanja za refundacije bolovanja od HZZO-a.
- AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 4.590 kn odnose se na potraživanja od pruženih usluga s osnove rada zatvorenika i potraživanja za zakup poslovnog prostora

- AOP 167 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 682.607 kn

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 170 OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA

Obveze za rashode poslovanja iskazane su u ukupnom iznosu od 885.299 kn, a odnose se na obveze za zaposlene u iznosu 667.122 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu 51.567 kn, obveze za financijske rashode u iznosu 38 kn te ostale tekuće obveze (obveze za povrat za bolovanja) u iznosu od 166.572 kn

AOP – 230 Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora koji iznose 1.904.721 kn

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni višak od poslovanja na dan 31.12.2020. iznosi 54.035 kuna iskazan na AOP 238, a manjak od nefinancijske imovine iznosi 54.241 kuna i iskazan je na AOP 244.

AOP 246 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 4.590 kuna i manji su za 76,5 % od početnog stanja, a odnose se na obračunate prihode s osnove rada zatvorenika i prihode za zakup poslovnog prostora.

AOP - 249 IZVANBILANČNI ZAPISI

Evidentirani izvanbilančni zapis u iznosu od 126.173 kune uključuju novčani polog zatvorenika, odnosno novčana sredstva evidentirana na žiro računu i blagajni zatvorenika te sustavu telefoniranja i zalihu namirnica i drugog materijala za zatvorenike.

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 5,7% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat isključivo više evidentiranih prihoda iz nadležnog proračuna.

AOP - 074 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 1.101 kune ostvareni su s osnova naplaćenih kamata na depozite po viđenju te ostalih prihoda od nefinancijske imovine

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

S osnove sufinanciranja troškova sprovođenja zatvorenika evidentiran je iznos od 180 kuna, dok je s osnove za kopiranje evidentiran iznos od 101 kn što ukupno iznosi 281 kn.

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

- U iznosu od 124.895 kuna kao:
 - prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 114.902 kune,
 - tekuće i kapitalne donacije od neprofitnih organizacija u iznosu od 9.993 kuna.

AOP – 132 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNOG POSLOVANJA

Ukupno prihodi na ovom AOP-u veći su za 5,9% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 9.498.284 kn, a služe za pokriće rashoda redovnog poslovanja

AOP – 147 OSTALI PRIHODI

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 44.897 kn ostvareni su temeljem prijenosa rabata i naplate od osiguranja po štetnom događaju

AOP – 148 - RASHODI POSLOVANJA

AOP 149 - Rashodi za zaposlene veći su za 4,5% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat zapošljavanja službenika.

AOP 160 - Materijalni rashodi manji su za 16,8% i ukupno iznose 1.104.726 kn, a posebno se izdvajaju rashodi za komunalne usluge koji su u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje manji za 336.336 kn što je posljedica činjenice da su u prethodnom razdoblju na navedenoj poziciji evidentirani rashodi nabave vozila u iznosu od 237.000 kuna temeljem odluke Središnjeg ureda za zatvorski sustav budući da u Državnom proračunu nije rebalansom otvorena pozicija za iskazivanje rashoda na odgovarajućoj pripadajućoj poziciji razreda 4.

Svi ostali rashodi su neznatno viši ili niži u odnosu na prethodno razdoblje.

AOP - 193 – FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi iskazani u obračunskom razdoblju 2020. godine iznose 2.036 kn i veći su za 5,5% u odnosu na iskazane u prethodnom obračunskom razdoblju. Isti se odnose na obračunate iznose platnoga prometa za redovno poslovanje i ovise o visini priljeva i odljeva novca po

transakcijskim računima, broju provedenih platnih naloga, te o cjeniku naknada za bankarske usluge.

AOP - 341 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iskazani su u iznosu od 54.241 kn i odnose se na nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu 6.760 kn, komunikacijske opreme (TV-i) u iznosu 14.479 kn te uređaja i strojeva (perilica, sušilica, hladnjak, stolni nogomet, kompresor) u iznosu 33.002 kn

AOP – 636 – MANJAK PRIHODA

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju na navedenoj poziciji iskazan je u iznosu od 206 kuna. Iskazani višak prihoda poslovanja za 2020. godinu u iznosu od 61.399 kune smanjio je preneseni manjak prihoda poslovanja od 61.605 kuna.

Na smanjenje iznosa prenesenog manjka u odnosu na početno stanje utjecala je doznaka iz nadležnog ministarstva kojom se financiraju svi rashodi redovnog poslovanja te prihodi s osnove rada zatvorenika.

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

Iznos povećanja u obujmu nefinancijske imovine u iznosu od 351.117,74 kn odnosi se na:

- Rješenje od 20. srpnja 2020. godine Klasa: 404-01/20-01/51, Urbroj : 514-03-02-02/3-20-05 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa prenosi bez naknade uvećana vrijednost za radove zamjene vanjske stolarije ukupne vrijednosti 87.984,99 kuna s PDV-om.
- Rješenje od 22. srpnja 2020. godine Klasa: 406-02/20-02/176, Urbroj : 514-08-01-02-02/7-20-24 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa ustupa na trajno korištenje bez naknade 8 komada radio uređaja Motorola i 1 mobilna stanica Motorola ukupne vrijednosti 72.097,50 kuna s PDV-om.
- Odluku od 14. kolovoza 2020. godine Klasa: 404-01/19-01/100079, Urbroj : 514-03-02-02/2-20-08 kojom se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa prenosi bez naknade vrijednost radova na sanaciji vanjskog zida ukupne vrijednosti 119.472,75 kuna s PDV-om.
- Rješenje od 05. listopada 2020. godine Klasa: 406-02/20-02/176, Urbroj : 514-08-01-02-02/7-20-35 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa ustupa na trajno korištenje bez naknade 50 komada metalnih ormara ukupne vrijednosti 33.437,50 kuna s PDV-om.
- Rješenje od 16. prosinca 2020. godine Klasa: 406-02/20-02/176, Urbroj : 514-08-01-02-02/6-20-45 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa ustupa na trajno korištenje bez naknade 20 komada metalnih ormara ukupne vrijednosti 13.375,00 kuna s PDV-om.
- Odluku od 17. prosinca 2020. godine Klasa: 404-01/20-01/107, Urbroj : 514-03-02-02/2-20-06 kojom se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa prenosi bez naknade vrijednost izrade tehničke dokumentacije za zamjenu kotlovnice ukupne vrijednosti 24.750,00 kuna s PDV-om.

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: 885.299 kn od čega se:
 - na dospjele obveze odnosi 1.689 kn, a
 - na nedospjele obveze 883.610 kn

Dospjele obveze odnose se isključivo na materijalne rashode po računima koji su pristigli nakon zadnje doznake sredstava iz nadležnog proračuna.

Nedospjele obveze odnose se na:

- obveze za rashode za zaposlene u iznosu od 667.122 kuna
- obveze za materijalne rashode u iznosu od 49.917 kuna
- ostale tekuće obveze u iznosu od 166.572 kune.

Upravitelj
Tomislav Ferenc