



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA, UPRAVE
I DIGITALNE TRANSFORMACIJE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Zatvor u Puli - Pola

RKP: 03277

Matični broj:03227693

OIB: 17447075545

Grad:Pula

Ulica:Kranjčevićeva 6

Razina:11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti: 8423

Šifra grada:359

Oznaka Razdoblja: 01.01.-30.06.2024.

Zakonski predstavnik: Goran Terković

B I L J E Š K E

UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-30.06.2024.

UVOD:

Zatvor u Puli- Pola ustrojen je kao posebna ustrojstvena jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju izvan sjedišta Ministarstva, za obavljanje poslova mjere istražnog zatvora, kazne zatvora izrečene u kaznenom, prekršajnom ili drugom sudskom postupku i sigurnosne mjere izrečene uz kaznu zatvora koja se izvršava u okviru zatvorskog sustava prema posebnom propisu, u zatvorenim uvjetima.

Najvažniji zakonski i podzakonski akti na temelju kojih Zatvor u Puli - Pola obavlja svoju djelatnost jesu: Zakon o izvršavanju kazne zatvora; Pravilnik o načinu obavljanja poslova Odjela osiguranja u kaznionicama i zatvorima; Pravilnik o radu i strukovnoj izobrazbi, popisu i opisu radnih mjesta za zatvorenike te naknadi za rad i nagradi; Pravilnik o standardima smještaja i prehrane zatvorenika i drugi.

Odgovorna osoba Zatvora u Puli- Pola je upravitelj Goran Terković.

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O
PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE
01.01.– 30.06.2024. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1

Račun 6 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja na dan 30. lipnja 2024. godine iznose 1.963.314,33 eura i veći su za 15,5% od prihoda ostvarenih u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat većih prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja za 14,2%, te za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Račun 64 Prihodi od imovine

Račun 641 - Prihodi od financijske imovine iznose 1,13 eura i odnose se na kamate na depozite po viđenju kod Hrvatske poštanske banke.

Račun 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima

Prihodi su ostvareni u iznosu od 16.001,43 eura i veći su za 10,3% u odnosu na isto razdoblje 2023.g., a odnose se na:

Račun 6615 - prihode od pruženih usluga:

- prihode od toplog obroka za zaposlenike u iznosu 11.888,70 eura,
- prihode od najamnina za postavljene aparate za napitke u iznosu 964,38 eura,
- prihode od preslika za zatvorenike u iznosu od 228,00 eura,
- prihodi od naplate troškova preprate zatvorenika o vlastitom trošku u iznosu od 556,00 eura,
- prihodi od odvoza otpadnog ulja i metalnog otpada u iznosu od 743,50 eura, te
- ostalih prihoda od obustava zaposlenima za prekoračenja dozvoljenih limita prilikom korištenja službenih mobitela u iznosu od 51,26 eura
- prihod od rabata u zatvorskoj prodavaonici u iznosu od 1.569,59 eura

Račun 67 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Prihodi iznose 1.947.311,77 eura i veći su za 15,6 % u odnosu na isto razdoblje 2023.g. a najviše su porasli prihodi za podmirivanje obveza za slijedeće rashode poslovanja:

- plaće zaposlenih (indeks 118,1) i doprinosi na plaće (indeks 116,2) – prema novom Zakonu o plaćama
- službena putovanja (indeks 174,4) – edukacije službenika
- ostali rashodi za zaposlene- isplate otpremnina prema novom Zakonu o izvršavanju kazne zatvora, te isplata nagrade zaposlenima za Uskrs (indeks 130,4)
- materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – povećana nabava materijala za obnovu sanitarnih čvorova (indeks 535,1)
- sitan inventar i auto gume – nabava auto guma za službena vozila (indeks 438,0)
- usluge promidžbe i informiranja – objave oglasa za natječaje (indeks 333,0)
- zakupnine i najamnina – povećani troškovi najma stanova za zaposlene u Odjelu osiguranja premještene iz drugih kaznenih tijela (indeks 450,6)
- premije osiguranja – povećanje iznosa kasko osiguranja za novo službeno osobno vozilo ŠKODA te specijalno vozilo za prijevoz zatvorenika Renault Master primljenog na leasing u 2022.g.

BILJEŠKA BROJ 2

Račun 3 - RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 1.911.486,34 eura i veći su za 14,13% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Račun 31 - Rashodi za zaposlene u iznosu od 1.590.453,48 eura veći su za 17,2% radi povećanja plaća prema novom Zakonu o plaćama

Račun 311 - Bruto plaće u iznosu 1.177.128,25 eura veće su za 16,3% zbog već spomenutog povećanja plaća

Račun 312 - Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 105.487,03 eura veći su za 30,4%, a odnose se na isplatu jubilarnih nagrada, pomoći za bolovanje preko 90 dana i smrtni slučaj, otpremnina, regresa za godišnji odmor, te nagrade zaposlenima za Uskrs. Do najvećeg odstupanja došlo je kod rashoda za otpremnine, te kod novog rashoda za isplatu nagrada za Uskrs.

Račun 313 - Doprinosi na plaće u iznosu 307.838,20 eura veći su za 16,2%

Račun 32 - Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su veći za 1,1% i ukupno iznose 320.166,48 eura, a odnose se na slijedeće rashode:

Račun 321 - Naknade troškova zaposlenima – rashodi iznose 29.652,35 eura i manji su za 8,5% a odnose se na :

Račun 3211- rashode za službena putovanja u iznosu 2.152,40 eura koji su veći za 74,4% jer je u promatranom razdoblju evidentno provođenje izobrazbi službenika

Račun 3212- naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu 26.471,95 eura - rashodi su manji za 15,1% radi manjeg broja zaposlenih u odnosu na ukupan broj zaposlenih u istom razdoblju prethodne godine (7 izvršitelja manje)

Račun 3213 – rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika iznose 1.028,00 eura koji su u 2023. godini u promatranom razdoblju potpuno izostali

Račun 322 – Rashodi za materijal i energiju iznose 196.403,25 eura i veći su za 1,4% u odnosu na 2023.g. Posebno se izdvajaju povećanja odnosno smanjenja na slijedećim rashodima:

Račun 3223 - Energija- rashodi iznose 58.015,03 eura i manji su za 16,60% u odnosu na 2023.g.

Račun 3224- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – rashodi iznose 13.257,66 eura i veći su za 435,1 % zbog sanacije i obnove sanitarnih čvorova u prizemlju zgrade, ambulanti, te na tri zatvorska odjela.

Račun 3225- Sitni inventar i auto gume - rashodi iznose 3.799,77 eura i veći su za 138,0% u odnosu na prethodnu godinu zbog nabave auto guma za službena vozila, mašine za šišanje zatvorenika, zaštitnih naočala i slušalica za potrebe održavanja vježbi pravosudne policije, te nabavu brusilica za održavanje objekta.

Račun 323 - Rashodi za usluge – iznose 77.711,43 eura i manji su za 0,9%

Najveća odstupanja odnose se na:

Račun 3231 – Usluge telefona, pošte i prijevoza 6.065,04 eura i veće su za 125,0% radi troškova cestarina za službena vozila koje smo u prethodnoj godini evidentirali na kontu 32119

Račun 3232 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 9.053,47 eura – rashodi su manji za 32,9% odnosno 4.434,74 eura a smanjenje se odnosi na održavanje opreme (perilica, sušilica) dok su usluge održavanja vozila (servisi i popravci vozila) u razini izdataka prethodne godine

Račun 3235 – Zakupnine i najamnine – rashodi iznose 11.208,22 eura i veći su za 350,6% radi najma 2 stana za potrebe smještaja 8 službenika pravosudne policije koji su privremeno premješteni na rad u naše kazneno tijelo, a zbog kontinuiranog nedostatka službenika u Odjelu osiguranja

Račun 3236 - Zdravstvene i veterinarske usluge - rashodi iznose 2.563,83 eura i manji su za 85,1% zbog obavljenih sistematskih pregleda zaposlenih u 2023.g.

Račun 3237 – Intelektualne i osobne usluge - rashodi iznose 6.336,83 eura i veći su za 110,3% a povećanje se odnosi na trošak isplata ugovora o djelu za usluge čišćenja i održavanja službenih prostorija (spremačica) koji je u prvom polugodištu 2023. godine apsolutno izostao
Račun 3239 - Ostale usluge - rashodi iznose 1.443,69 eura i veći su za 13,1%

Račun 329- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Rashodi su veći za 33,9% i iznose 16.399,45 eura.

Račun 3291- Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično iznose 13.509,61 eura a odnose se na zaradnice zatvorenika koje su veće radi povećanog obima posla na već spomenutoj obnovi sanitarnih čvorova u zgradi

Račun 3292- Premije osiguranja odnose se na osiguranja vozila a troškovi iznose 2.609,46 i veći su za 126,5% odnosno 1.457,41 euro u odnosu na 2023.g. zbog troška kasko osiguranja novog vozila sa oznakom PP primljenog na leasing u 2022.g., te kasko osiguranja službenog osobnog vozila Škoda.

Račun 34 – Financijski rashodi

Račun 3431- Bankarske usluge i usluge platnog prometa ostvareni su u ukupnom iznosu od 866,38 eura i veći su za 40% a odnose se na usluge platnog prometa za koje je HPB povećala naknade.

BILJEŠKA BROJ 3

Račun 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Račun 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi iznose 39.421,70 eura

Račun 422 – Postrojenja i oprema – rashodi iznose 12.971,70 eura

Račun 4221 – Uredska oprema i namještaj - u iznosu od 2.008,85 eura nabavljen je vatrootporni ormar za čuvanje osobnika službenika, te uredske stolice.

Račun 4223 – Oprema za održavanje i zaštitu – u iznosu od 10.640,45 eura nabavljen je novi dvokrilni hladnjak u kuhinji, te klimatizacijski uređaji za poslovne urede na II katu zgrade i dežurani

Račun 4225 – Instrumenti, uređaji i strojevi – u iznosu od 322,40 eura nabavljen je ručni alat za teret 2,5 t (viličar)

Račun 423 – Prijevozna sredstva – rashodi iznose 26.450,00 eura

Račun 4231 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – u iznosu od 26.450,00 eura nabavljeno je službeno osobno vozilo Škoda

BILJEŠKA BROJ 4

REZULTAT POSLOVANJA

Višak prihoda za razdoblje 1.1. – 30.6.2024.....12.406,29 eura
Manjak prihoda – preneseni34.974,75 eura
Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju...22.568,46 eura

BILJEŠKA BROJ 5

Račun 96 – Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni

U iznosu od 454,52 eura odnose se na:

-obračunati prihod za pružene usluge preprate zatvorenika u svojstvu svjedoka u iznosu od 293,79 eura i

- obračunati prihod od najma za postavljene samoposlužne aparate za tople i hladne napitke za mjesec lipanj 2024.g. u iznosu od 160,73 eura

BILJEŠKA BROJ 6

Račun 19 –Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) iznose 270.078,70 eura a odnose se na plaću za 06/2024.godine.

BILJEŠKA BROJ 7

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja

Iznosi 19.666,85 eura

Ovaj podatak razlikuje se od podataka dostavljenih u SNS obrascu sa stanjem na dan 30.06.2024. godine za vrijednost rabata u iznosu od 62.981,33 eura koji se nalazi na novčanom pologu zatvorenika a prikazuje se u dopunskim sredstvima u tablici B.

78.638,32 eura + 3.175,62 eura = 81.813,94 eura – 62.981,33 eura (rabat) + 834,24 eura (povrat sredstava u proračun za trošak presude za službenika čiju isplatu nije moguće izvršiti) = 19.666,85 eura

B I L J E Š K E **UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA** **01.01. - 30.06.2024. GODINE**

BILJEŠKA BROJ 8

STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA (V006)

Stanje obveza na dan 30.06.2024.g. iznosi: 364.538,28 eura, od toga:

- dospjele obveze 120,18 eura (V007)
- nedospjele obveze.....364.418,10 eura (V009)

Dospjele obveze odnose se na račune dobavljača za službenu radnu i zaštitnu odjeću koji nisu pravovremeno stigli kako bi bili plaćeni kroz materijalne rashode koji su izvršeni do 27. lipnja 2024.

Nedospjele obveze se odnose na:

- Obveze za zaposlene 270.954,50 eura
- Obveze za materijalne rashode 38.712,12 eura
- Ostale tekuće obveze 52.082,73 eura
- Obveze za nabavu nefinancijske imovine 2.668,75 eura

Obveze za zaposlene odnose se na plaću za 06/2024., obveze za materijalne rashode obuhvaćaju obveze za službena putovanja u iznosu 130,08 eura, obveze po ugovorima o djelu za 06/2024. u iznosu 1.004,27 eura, obveze za plaće zatvorenika za 06/2024. u iznosu 2.731,58 eura i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge u iznosu 34.965,95 eura.

Ostale tekuće obveze su obveze za povrat u riznicu s osnova povrata sredstava za bolovanja preko 42 dana u iznosu 45.646,91 eura od strane HZZO-a, povrata sredstava od Porezne uprave za porez na dohodak i prirez s osnova godišnjih obračuna (KOPPD) u iznosu od 4.873,20 eura, povrata sredstava doprinosa te poreza i prireza s osnova korektivnih obračuna plaće kod naknadno priznatih ozljeda na radu u 2020.godini u iznosu od 728,38 eura i obveza povrata sredstava u državni proračun u iznosu od 834,24 eura čiju doznaku sredstava nismo u mogućnosti realizirati odnosno izvršiti isplatu bivšem zaposleniku temeljem sudske presude, a iz razloga jer osoba ne prebiva u RH i nema uopće otvoren tekući račun.

Međusobne obveze proračunskih korisnika – povećanje 13.494,72 eura odnosi se na :

- povećanje obveza za povrat sredstava za bolovanje preko HZZO-a u iznosu 11.167,87 eura
- obveze po ulaznim računima Kaznionice u Valturi u iznosu od 764,62 eura
- obveze po ulaznim računima Hrvatskih autocesta u iznosu 70,43 eura
- obveze po ulaznim računima Kaznionice u Lepoglavi u iznosu 657,56 eura
- obveze za doznaku sredstava iz DP za isplatu presude u iznosu od 834,24 eura

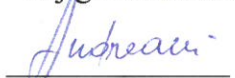
Međusobne obveze proračunskih korisnika – podmirene iznose 8.187,04 eura odnose se na:

- podmirene obveze prema HZZO-u za bolovanje u iznosu od 6.738,58 eura
- podmirene obveze prema Kaznionici u Valturi u iznosu od 720,47 eura
- podmirene obveze po ulaznim računima Hrvatskih autocesta u iznosu od 70,43 eura
- podmirene obveze prema Kaznionici u Lepoglavi u iznosu od 657,56 eura

Međusobne obveze proračunskih korisnika – nedospjele iznose 52.126,88 eura (V010) a odnose se na:

- nedospjele obveze za povrat u državnu riznicu, odnosno za bolovanje na teret HZZO-a 45.646,91 eura, obveze po KOPPD u iznosu 4.873,20 eura i obveze povrata po korektivnim obračunima u iznosu 728,38 eura, obvezu povrata za trošak presude u iznosu od 834,24 eura i obvezu plaćanja računa Kaznionici u Valturi u iznosu od 44,15 eura.

Voditelj Odjela financijsko
- knjigovodstvenih poslova


Moira Andreani

Upravitelj



U Puli, 10.07.2024.