RAZDJEL 110 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA

klasa

ur. broj

mjesto i datum

400-02/19-01/100044

514-08-04-08-05/1-20-07

Rijeka, 31.siječnja 2020.

UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV I PROBACIJU

ZATVOR U RIJECI

GLAVA 10 UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV I PROBACIJU

RKDP: 3285

Matični broj: 03341640

OIB : 33722890668

Šifa djelatnosti: 8423

Broj žiro-računa: HR26 23900011100014614

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca. 2019 . godine

**Bilješke uz Bilancu na dan 31. prosinca 2019.godine**

Bilješka broj 1

AOP 001 – Imovina 6.750.712

Imovinu čine: 1. AOP 008 Građevinski objekti 4.838.906

2. AOP 014 Postrojenja i oprema 375.601

3. AOP 024 Automobili 243.800

4. AOP 051 Dugotrajna imovina u pripremi 137.323

5. AOP 063 Financijska imovina 1.155.082

AOP 009 Stambeni objekti 5.582.653

AOP 010 Poslovni objekti –zgrada zatvora 603.323

AOP 013 Ispravak vrijednosti 1.347.070

Građevinski objekti su zgrada zatvora te stanovi koji su od srpnja 2013. pod upravljanjem Državnim uredom za upravljanje državnom imovinom. Stanovi nisu isknjiženi budući se ne zna njihova pojedinačna vrijednost, a isti se vode u Registru državne imovine po vrijednosti od 1,00 kn budući nije napravljena njihova procjena.

AOP 025 Automobili 366.979

U 2019. odkupljrna su dva vozila od lizing kuće u iznosu od 210.000,00 kn, te je Zatvor u Rijeci jedno vozilo dobio u trajno vlasništvo temeljem rješenja Kaznionice u Valturi u vrijednosti 66.000,00 kn.

Bilješka broj 2

1. Račun 049 (AOP 049) Sitni inventar u upotrebi 296.452

2. Račun 050 (AOP 050) Ispravak vrijednosti SI 296.462

Bilješka broj 3

AOP 080 - Ostala potraživanja 53.098

Ostala potraživanja čine potraživanja od HZZO-a za nerefundirane naknade za bolovanje u iznosu 13.401,00 kn, potraživanja za povrat poreza 39.639,00 kn, te 58,00 kn potraživanja od dobavljača.

Bilješka broj 4

AOP 140 –Potraživanje za prihode poslovanja 14.153

Ova potraživanja čine potraživanja s osnove vlastite djelatnosti 12.557 kn , potraživanje s osnove nastavka djelatnosti obrta zatvorenika 1.596 kn

Bilješka broj 5

AOP 158- Rashodi budućeg razdoblja 1.083.748

Rashode budućeg razdoblja čine neisplaćena plaća i prijevoz za prosinac 2019. godine

1.064.075 kn i ostalih rashoda 19.673.

Bilješka broj 6

AOP 162 – Obveze i vlastiti izvori 6.750.712

Obveze i vlastite izvore čine: 1. AOP 164 Obveze za rashode poslovanja 1.403.576

2. AOP 223 Vlastiti izvori 5.347.136

Bilješka broj 7

AOP 174- Ostale tekuće obveze 54.925

Ostale tekuće obveze sastoje se od obveze povrata naknada za bolovanje koje potražujemo od HZZO-a u iznosu 13.401,00 kn, obveze povrata poreza iz plaća po konačnom obračunu za u iznosu 39.639 kn, te obveze za doprinose zaposlenika 1.885,00 .

Bilješka broj 8

AOP 237- Manjak prihoda 262.648

Manjak prihoda sastoji se od:

AOP 237-Manjak prihoda poslovanja čini preneseni manjak poslovanja 252.690 kn ,povećan je za manjak 2019. godine u iznosu 9.958,00 kn te iznosi 262.648 kn.

Raspodjela rezultata proračunske godine 2019. izvršena je temeljem Odluke upravitelja.

Bilješka broj 9

AOP 240 – Obračunati prihodi poslovanja iznose 14.153 (specificirani su u Bilješki broj 4)

Bilješka broj 10

Izvanbilančni zapisi:

AOP 244 – aktiva 373.233 Izvanbilančne zapise čine novčani polozi zatvorenika, roba u zatvorskoj prodavaonici nabavljena sredstvima novčanog pologa zatvorenika, te oprema kupljena iz sredstava rabata ostvarenog prodajom robe u zatvorskoj prodavaonici, a za unapređenje uvjeta života i rada zatvorenika u zatvoru.

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje**

**od 01. siječnja 2019. do 31.12.2019. godine**

Bilješka broj 1

Razred 6 (AOP 001) – Prihodi poslovanja

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2019. godine ostvareni su prihodi u iznosu od 16.031.527 kn, a čine ih :

1.Prihodi od naknada za priređivanje igara na sreću AOP 024 445.447

2.Prihodi od imovine AOP 074 1

3.Prihodi po posebnim propisima AOP 105 70.143

4.Tekuće donacije AOP 127 9.600

5.Prihodi iz proračuna AOP 130 15.506.336

Bilješka broj 2

Račun 61 (AOP 024) – Prihodi od Naknada za priređivanje igara na sreću

( Udruga Terra i Vida) 445.447

Bilješka broj 3

Račun 64 (AOP 074) – Prihodi od imovine 1

Prihodi od imovine u iznosu 1 kn čine kamate na novčana sredstva i depozite po viđenju.

Bilješka broj 4

Račun 65 (AOP 105) - Prihodi od administrativnih pristojbi

i po posebnim propisima 70.143

Navedeni prihodi čine: vlastiti prihodi, fotokopiranje, reciklaža, sprovođenje ,naknada prostora automata za kavu, prihodi od rabata (68.580 kn) i ostali nespomenuti prihodi.

Bilješka broj 5

Račun 66 (AOP 123) Tekuće donacije 9.600

Tekuće donacije odnose se na donaciju Kaznionice u Valturi za pokriće dijela troška naknade za zatvorenike u iznosu od 9.600 kn

Bilješka broj 6

Račun 671 (AOP 130) Prihodi iz proračuna 15.506.336

Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna.

Bilješka broj 7

Razred 3

AOP 148- Rashodi poslovanja 16.013.297

Rashode poslovanja čine:

AOP 149 – Rashodi za zaposlene 12.232.338

AOP 160 – Materijalni rashodi 3.320.084

AOP 193 – Financijski rashodi 15.428

AOP 257 – Tekuće donacije u novcu 445.447

Bilješka broj 8

Račun 32 (AOP 160) – Materijalni rashodi 3.320.084

Veća odstupanja su u sljedećim stavkama:

Račun 3212 (AOP 163)- Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život 509.108

Do povećanja je došlo zbog novog načina obračuna troškova prijevoza službenicima

temeljem Kolektivnog ugovora .

Račun 3221(AOP 167)-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi 79.703

Do povećanja troškova došlo je uslijed nabave troškova higijenskih potrepština temeljem upute Središnjeg ureda, a zbog nedostatka financijskih sredstava u proračunu.

Račun 3222-Materijal i sirovine 732.559

Do povećanja je došlo uslijed povećanja broja zatvorenika

Račun 3224-Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 33.221

U tekućoj godini smanjeni su rashodi za materijal i dijelove obzirom da je bilo manje nabave rezervnih dijelova za popravke u odnosu na proteklu 2018. godinu.

Račun 3225- Sitni inventar i auto gume 33.749

Zbog potrebe redovitog poslovanja, a zbog dotrajalosti postojećeg sitnog inventara, nabavljen je novi sitni inventar (npr. prijemnici za antenski sustav, alat za potrebe popravaka zgrade i opreme, šlape za zatvorenike, posteljina za zatvorenike, gume za automobile i sl.).

Račun 3227-Službena, radna i zaštitna oprema 8.529

Obzirom da je radna i zaštitna radna odjeća kupljena u protekloj 2018. godini u tekućoj je bilo manje izdataka za istu.

Račun 3231- Usluge telefona, pošte i prijevoza 51.756

Telefonska centrala je zamijenjena je novom digitalnom u vlasništvu isporučitelja telefonskih usluga, te su stoga povećani i rashodi za isto.

Račun 3232-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 113.483

Tijekom 2019. godine troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja povećani su zbog dotrajalosti i starosti zgrade i opreme, te su korištene vanjske usluge popravka istih.

Račun 3236- Zdravstvene i veterinarske usluge 86.763

Obzirom na povećan broj stranaca u Zatvoru u Rijeci navedeni troškovi su povećani iz razloga što isti nisu zdravstveno osigurani.

Račun 3238-Računalne usluge 369

Ovi rashodi smanjeni su zbog prelaska pismohrane u sustav CENTRIX-a, te otkazivanja ugovora dosadašnjem dobavljaču za usluge podrške programu za istu.

Račun 3295-Pristojbe i naknade 0

Na navedenoj stavci nije bilo rashoda zbog ukidanja obveze novčane naknade za neispunjenje kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom.

Bilješka broj 9

Račun 34 (AOP 193) – Financijski rashodi 15.428

Ovi rashodi odnose se na usluge platnog prometa kod HPB-a., te je došlo do povećanja zbog povećanog prometa.

Bilješka broj 10

Račun 38 (AOP 257) – Ostali rashodi 445.447

Ovi rashodi odnose se na dodjelu financijskih sredstava programu udruga RH, a vezano u području pružanja potpore za provođenje programa izvršavanje kazne zatvora Ministarstva pravosuđa , što je u Zatvoru u Rijeci provodila Udruga Terra ( Ugovor Klasa: 401-02/19-01/100019, Urbroj: 514-08-04-08/01-19-03) u iznosu 127.500,00 kn, te Udruga Vida (Ugovor Klasa 401-02/17-01/230,Urbroj:514-08-01-04-02-18-3) u iznosu 40.500,00 kn , 138.897,73 kn (Ugovor Klasa -02/19-01/100101,Urbroj :514-08-01-04-02-01/4-19-04) i 138.549,60 kn (Ugovor Klasa 401-02/19-01/100100,Urbroj 514-08-01-04-02-02/3-19-04) .

Bilješka broj 11

Rezultat poslovanja:

AOP 634 - Manjak prihoda i primitaka – preneseni 252.690

AOP 66 – Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju 9.958

Bilješka broj 12

Račun 96 ( AOP 409 ) 14.153

Obračunati prihodi- nenaplaćeni odnose se na potraživanje za nastavak obavljanja vlastite djelatnost.

Bilješka broj 13

Račun 191 (AOP 637) – Rashodi budućeg razdoblje 1.083.747

Rashode budućeg razdoblja čine:

Obračunate plaće i prijevoza prosinac 2018. g. 1.064.075 Ostali rashodi 19.672

**Bilješke uz Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza za razdoblje**

**od 01. siječnja 2019 do 31. prosinca 2019.g.**

Bilješka broj 1

AOP 040 – Promjene u obujmu imovine

Promjene u obujmu imovine odnose se na povećanje AOP 001 319.029

Navedeno se sastoji od :

AOP 020 – Neproizvedena dugotrajna imovina 181.706

Odnosi se na prijenos osnovnog sredstva (automobila), te nabavu osnovnih sredstava za rad Zatvoru u Rijeci unutar općeg proračuna.

AOP 024 – Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi 137.323

Odnosi se na izradu projekta i građevinskih radova za prelazak na drugi energent u budućem razdoblju, a sredstvima unutar općeg proračuna.

UPRAVITELJ

JOSIP GRGURIĆ