



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

RKP: 46614
Matični broj: 3342719
OIB: 63220735836
Grad: Požega
Ulica: Osječka 79
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 351
Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2020.

Zakonski predstavnik: Ranka Farkaš, upraviteljica
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: poslovi izvršenja kazne koju sudovi izriču maloljetnim počiniteljima kaznenih djela. Odgojni zavod u Požegi je posebna ustrojstvena jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju. Poslovanje Odgojnog zavoda u Požegi financira se prvenstveno iz sredstava Državnog proračuna.

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 275.133 kn i manja je za 3,7% u odnosu na stanje 01. siječnja 2020., a odnosi se na:

- AOP 008 Građevinski objekti u iznosu od 258.014 kn. U odnosu na stanje 1. siječnja 2020. godine iskazana vrijednost manja je za 10.521 kn zbog umanjenja za obračunatu amortizaciju u 2020. godini i povećanja vrijednosti za ugradnju ulaznih vrata u iznosu 3.127 kn
- AOP 014 Postrojenja i oprema u iznosu od 10.065 kn. U odnosu na stanje 1. siječnja 2020. godine iskazana vrijednost manja je za 112 kn zbog umanjenja za obračunatu amortizaciju u 2020. godini, rashoda pisaača i povećanja vrijednosti za kupnju TV-a u iznosu 2.789 kn
- AOP 30 Knjige i umjetnička djela u iznosu od 7.054 kn.

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA

- Financijska imovina koja ukupno iznosi 189.871 kn i smanjena je za 0,6% u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni

- AOP 064 iznosi 196 kn koji je u odnosu na početno stanje manji za 2.432 kn
- AOP 079 Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu 1.297 kn po konačnom obračunu poreza i prireza za 2020. godinu
- AOP 081 Ostala potraživanja u iznosu od 33.681 kn, a koja se odnose za potraživanja za refundacije bolovanja od HZZO-a.
- AOP 167 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 154.696 kn

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 170 OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA

Obveze za rashode poslovanja iskazane su u ukupnom iznosu od 193.377 kn, a odnose se na obveze za zaposlene u iznosu 158.953 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu 3.702 kn te ostale tekuće obveze (obveze za povrat za bolovanja) u iznosu od 30.722 kn

AOP – 230 Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora koji iznose 275.133 kn

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni manjak na dan 31.12.2020. iznosi 3.506 kn, od čega se 717 kn odnosi na manjak prihoda poslovanja, a 2.789 kn se odnosi na manjak primitaka od nefinancijske imovine

B I L J E Š K E
U Z I Z V J E Š T A J 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 6,2% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat isključivo manje evidentiranih prihoda iz nadležnog proračuna.

AOP – 132 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNOG POSLOVANJA

Ukupno prihodi na ovom AOP-u manji su za 127.155 kn i iznose 1.996.227 kn, a služe za pokriće rashoda redovnog poslovanja

AOP – 147 OSTALI PRIHODI

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 2.789 kn ostvareni su temeljem suglasnosti nadležnog Ministarstva za podmirenje nabavke osnovnog sredstva (TV LED)

AOP – 148 - RASHODI POSLOVANJA

AOP 149 - Rashodi za zaposlene veći su za 4,1% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povratka službenice koja je bila na porodiljinome dopustu.

AOP 160 - Materijalni rashodi manji su za 73,1% i ukupno iznose 79.285 kn, a posebno se izdvajaju rashodi za komunalne usluge koji su u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje manji za 206.993kn što je posljedica činjenice da su u prethodnom razdoblju na navedenoj poziciji evidentirani rashodi nabave vozila u iznosu od 210.000 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 617 kune i manji su za 47,4% 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 2.789 kuna i odnose se na nabavu komunikacijske opreme – TV prijemnika i. Navedena imovina financirana je iz sredstava rabata.

AOP – 636 – MANJAK PRIHODA

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju na navedenoj poziciji iskazan je u iznosu od 3.506 kuna. Iskazani višak prihoda poslovanja za 2020. godinu u iznosu od 4.051 kune smanjio je preneseni manjak prihoda poslovanja od 7.557 kuna

Na smanjenje iznosa prenesenog manjka u odnosu na početno stanje utjecalo je prvenstveno doznaka iz nadležnog ministarstva kojom se financiraju svi rashodi redovnog poslovanja.

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 3.127 kn odnosi se na Rješenje od 20. kolovoza 2020. godine Klasa: 406-02/20-02/176, Urbroj : 514-08-01-02-02/7-20-33 kojim se Odgojnom zavodu u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa ustupa na trajno korištenje bez naknade ulazna vrata 1 komad ukupne vrijednosti 3.126,83 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: 193.377 kn od čega se:
 - na dospjele obveze odnosi 1.145 kn, a
 - na nedospjele obveze 192.232 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 158.953 kuna
- obveze za materijalne rashode u iznosu od 2.557 kuna
- ostale tekuće obveze u iznosu od 30.722 kune.

UPRAVITELJICA:
Ranka Farkaš