



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

KLASA: 400-02/18-01/01
URBROJ: 573-01-18-02-02

Osijek, 31. siječnja 2018. godine

B I L J E Š K E
uz financijska izvješća za razdoblje od
01. siječnja do 31. prosinca 2017. godinu

I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

A) Prihodi poslovanja 15.001.052 kuna

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 15.001.052 kuna i u odnosu na prethodnu godinu povećanje je 0,5%.

Bilješka broj 1.

Račun 64 (AOP - 074) - Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 89 kuna, a odnose se od prihode ostvarene na računu 6413 –Kamate na depozite po viđenju kod Hrvatske poštanske banke.

Bilješka broj 2.

Račun 65 (AOP - 105) - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvareni su u iznosu 124.556 kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 48,7% .Smanjenje se uglavnom odnosi na prihode od rabata zatvorske prodavaonice .

Bilješka broj 3.

Račun 66 (AOP-123) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu 269.202 kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 17,3%. Smanjenje se odnosi na prihode ostvarene radom zatvorenika.

Bilješka broj 4.

Račun 671 (AOP 131) Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su u iznosu od 14.607.205 kuna i u odnosu na prethodnu godinu povećani za 1,7% .Od navedenih prihoda ostalo je neutrošeno 921,60 kuna , a odnosi se na prihode za službena putovanja .Navedena neutrošena novčana sredstva vraćena su 29.01.2018.godine u državni proračun RH .

B) Rashodi poslovanja 14.805.480 kuna

Bilješka broj 5.

AOP – 148 - Rashodi poslovanja14.805.480 kuna

Ukupni rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 14.805.480 kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 0,2% , a sastoje se od:

1. Račun 31 (AOP - 149) – Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 12.103.269 kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 0,1% .

2. Račun 32 (AOP - 160) – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu 2.692.672 kuna i u odnosu na predhodnu godinu smanjeni za 0,5% .

Najveće odstupanje koje je rezultat smanjenja u odnosu na prethodnu godinu iskazana su temeljem slijedećih ostvarenih rashoda:

- AOP-175-Usluge telefona , pošte i prijevoza-smanjenje 24.1%
- AOP -181-Intelektualne i osobne usluge-smanjenje 54,1 %-ugovor o djelu
- AOP-188-Reprezentacija-smanjenje 71,9 %
- AOP-190 Pristojbe i naknade-smanjenje 44,7%-novčana naknada za nezapošljavanje invalida
- AOP-192 Ostali nespomenuti rashodi-smanjenje 83,8%-u prethodnoj godini podmiren manjak zatvorske prodavaonice iz vlastitih sredstava u iznosu 111.726 kune

Najveće odstupanje koje je rezultat povećanja u odnosu na prethodnu godinu iskazana su temeljem slijedećij ostvarenih rashoda:

- AOP-162-Službena putovanja-povećanje 71,3%-razlog upućivanja većeg broja djelatnika na službeni put na radionice u svezi poboljšanja života i rada zatvorenika.

- AOP-171-Sitni inventar-povećanje 56,1%-razlog nabava posuđa,obuće,ručnika i sl.za potrebe zatvorenika, a dio u iznosu od 3.715 kuna podmiren je vlastitim sredstvima uz suglasnost Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav i probaciju .
- AOP-177-Usluge promidžbe i informirana-povećane 122,6%-oglasila za javne natječaje za radna mjesta liječnika i medicinske sestre
- AOP-186-Naknade za rad predstavničkih tijela-povećanje 9,6% razlog povećanje osnovice za izračun naknade za rad zatvorenika u 2017 godini(ukupno 6%).

Bilješka broj 6.

3. Račun 34 (AOP-193) – Financijski rashodi..... 9.539 kuna

Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa (AOP 208) povećani su za 6,4% u odnosu na prethodnu godinu ,a razlog povećanja je polaganje novca zatvorenika na depozitni račun u HPB-u.

Bilješka broj 7.

4. Račun 4 (AOP-341) – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 156.658 kuna , a podmireni su prihodima ostvarenih radom zatvorenika u iznosu 116.734 i prihodima ostvarenih iz ostalih izvora 39.924 kuna uz suglasnost Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav i probaciju,a odnose se na slijedeću nefinancijsku imovinu.

Red. broj	Konto	Naziv	Obrazloženje	Iznos
1.	4221	Uredska oprema i namještaj	Računalo,printer,stolovi,stolice	14.114
2.	4222	Komunikacijska oprema	TV prijamnik-kom 3,.mobilni uređaj-kom 2,oprema za video nadzor	25.848
3.	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	Aparat za gašenje,klima uređaj	13.580
4.	4226	Sportska oprema	Stol za stolni tenis	2.298
5.	4227	Uređaji,strojevi i oprema za ostale namjene	Kontejner kućica-kom 2	22.938
6.	451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	Ugradnja PVC prozora	77.880
			Ukupno	156.658

II BILANCA

Bilješka broj 1.

AOP 001 – Imovina..... 2.525.988 kuna

Vrijednost imovine povećana je (indeks 110,1) kao rezultat ulaganja i nabavu dugotrajne imovine i novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka broj 2.

AOP-064 - Novac u banci i blagajni 169.211 kuna

Ovu stavku čini stanje novčanih sredstava na dan 31. prosinca 2017. godine, a čini ga novac na žiro računu koji je otvoren kod Hrvatske poštanske banke u iznosu od 168.149 kuna i novac u blagajni u iznosu od 1.062 kuna.

Bilješka broj 3.

AOP-140 – Potraživanja za prihode poslovanja:..... 14.257 kuna

Navedeni iznos odnosi se na potraživanja od kupaca na dan 31.12.2017. godine, a nastavno se daje pregled pojedinačnih potraživanja:

Red. broj	Naziv kupca	Iznos u kunama
1	MEGGLE HRVATSKA D.O.O. OSIJEK	2.873
2	METAL ZEC D.O.O. ILOK	60
3	GLAS SLAVONIJE D.D. OSIJEK	1.227
4	GRAD OSIJEK	9.548
5	TOZ PENKALA-TVORNICA OLOVAKA ZAGREB C	189
6	FOLDING D.O.O. OSIJEK	360
	UKUPNO	14.257

Bilješka broj 4. OBVEZE I VLASTITI IZVORI2.525.988 kuna

Navedeni iznos odgovara vrijednosti imovine na AOP 001.

Bilješka broj 5. Ostale tekuće obveze 44.242 kuna

AOP – 174 Ovu stavku čine obveze s osnova bolovanja za povrat u državni proračun.

Bilješka broj 6. Izvanbilančni zapisi

991– Aktiva (AOP244) 1.766.556 kuna

1. Roba za daljnju prodaju-kantina	46.249
2. Telefonski impulsi	-7.360
3. Žiro račun zatvorenika	77.376
4. Blagajna zatvorenika	8.631
5. Ostala potraživanja manjak Pavković Ivica	112.726
6. Ambalaža	39
7. Stanovi	163.403
8. Osobni automobili – leasing	1.366.492

Godine 2013. godine utvrđen je manjak u zatvorskoj prodavaonici, te je evidentirano potraživanje od Pavković Ivica u iznosu od 111.726 kuna, te su pokrenuti postupci u cilju naplate potraživanja.

996 –Pasiva (AOP 246) 1.766.556 kuna

1. Ispravak vrijednosti i izvori stanova	163.403
2. Ispravak vrijednosti i izvori prijevozna sredstva	1.366.492
3. Obveze - dobavljači za zatvorsku prodavaonicu	33.283
4. Ambalaža	39
5. Polozi zatvorenika (raspoloživo + štednja)	91.586
Polozi zatvorenika - odgođeno priznavanje	
6. prihoda	111.726
7. Kamate	27

III PROMJENE U VRIJEDNOSTI IMOVINE I OBVEZA

Bilješka broj 1.

AOP-001 – Promjene u vrijednosti u obujmu imovine –iznos povećanja

U 2017. godini iznos povećanja od 18.198 kuna odnosi se na proizvedenu dugotrajnu imovinu AOP 021 s osnova Rješenja Ministarstva pravosuđa temeljem kojeg se ustupa na trajno korištenje Zatvoru u Osijeku slijedeća dugotrajna imovina:.

- hladnjak dvokrilni 12.500
- friteza s ispustom 4.563
- tlakomjer na pero 1.135

Bilješka br.2.

AOP-018-Promjene u vrijednosti i obujmu imovine-iznos smanjenja

Iznos smanjenja AOP 032 potraživanja za prihode poslovanja u iznosu 1.350 kuna odnosi se na otpisana potraživanja temeljem pred stečajne nagodbe Glasa Slavonije Osijek i dobavljača.

UPRAVITELJ:

Dražen Borovečki

