



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Kaznionica u Lipovici-Popovači

RKP: 03172
Matični broj: 03331482
OIB: 22519877219
Grad: Popovača
Ulica: Lipovečka 22
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 347
Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2021.

Zakonski predstavnik: IGOR KOVAČEVIĆ

B I L J E Š K E
UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2021.

Kaznionica u Lipovici-Popovači ustrojstvena je jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju.

U Kaznionici u Lipovici-Popovači izvršava se kazna zatvora izrečena punoljetnim muškim osobama u poluotvorenim uvjetima.

Odjeli ustrojeni u Kaznionici u Lipovici-Popovači su: Odjel upravnih poslova, Odjel tretmana, Odjel za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika, Odjel osiguranja, Odjel zdravstvene zaštite zatvorenika i Odjel financijsko-knjigovodstvenih poslova.

Rad Kaznionice financira se iz sredstava Državnog proračuna, a dijelom i iz prihoda vlastite djelatnosti.

B I L J E Š K E
UZ BILANCU
SA STANJEM 31.12.2021. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP 002 NEFINACIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi 9.037.453 kn i veća je za 4,8% u odnosu na stanje 01. siječnja 2021., a odnosi se na:

- **AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina** (čine ju materijalna imovina – prirodna bogatstva, odnosno zemljišta) – 3.027.997 kn
- **AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina** (čine ju građevinski objekti, postrojenja i oprema, prijevozna sredstva, knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti) – 5.429.414 kn
- **AOP 047 Sitni inventar i auto gume** (čine ga zalihe sitnog inventara i auto guma, sitni inventar i auto gume u upotrebi i ispravak vrijednosti sitnog inventara) – 2.210 kn
- **AOP 058 Proizvedena kratkotrajna imovina** (čine ju zalihe za obavljanje djelatnosti te proizvodnja i proizvodi) – 577.832 kn

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA

Financijska imovina ukupno iznosi 4.596.529 kn i povećana je za 19,5% u odnosu na početno stanje (razlog povećanja: prijenos dopunskih sredstava, namijenjenih uređenju i proširenju zatvorskog objekta, iz drugog kaznenog tijela), a odnosi se na:

- **AOP 064 Novac u banci i blagajni** – 2.767.968 kn
- **AOP 073 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo** – 389.092 kn
- **AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja** (čine ga potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i ispravak vrijednosti potraživanja) – 272.840 kn
- **AOP 165 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda** (čine ih kontinuirani rashodi budućih razdoblja) – 1.166.629 kn

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP 174 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE iskazane su u ukupnom iznosu od 985 kn te se odnose na obveze za usluge platnog prometa.

AOP 182 OSTALE TEKUĆE OBVEZE iskazane su u ukupnom iznosu od 221.159 kn te se odnose na obveze za porez na dodanu vrijednost i obveze prema riznici za više doznačena sredstva.

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni višak na dan 31.12.2021. iznosi 2.369.772 kn.

AOP 249 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 225.043 kn i veći su za 46% od početnog stanja, a odnose se na obračunate prihode od prodaje proizvoda te na obračunate prihode od pruženih usluga. Razlog: povećani prihodi od predaje proizvoda za potrebe sustava u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 253 IZVANBILANČNI ZAPISI – AKTIVA – iznos od 101.892 kn sastoji se od:

- Tuđa osnovna sredstva u upotrebi – 48.821 kn
- Tuđi sitni inventar u upotrebi – 35.660 kn
- Uredski materijal – sustav – 761 kn
- Radna i zaštitna odjeća i obuća – sustav – 4.689 kn
- Tuđi materijal u upotrebi – 443 kn

- DEPO- roba u zatvoreničkoj prodavaoni – 130.776 kn
- DEPO- novac na žiro-računu kod HPB – 166.010 kn
- DEPO- prijelazni konto telefonskih impulsa – (-)45.406 kn
- DEPO- glavna blagajna – 4.387 kn
- DEPO- potraživanja za manjkove kantine iz proteklih godina – 38.951 kn
- Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku – (-)283.200 kn

AOP 254 IZVANBILANČNI ZAPISI – PASIVA – iznos od 101.892 kn sastoji se od:

- Tuđa osnovna sredstva u upotrebi – 48.821 kn
- Tuđi sitni inventar u upotrebi – 35.660 kn
- Uredski materijal – sustav – 224 kn
- Radna i zaštitna odjeća i obuća – sustav – 5.226 kn
- Tuđi materijal u upotrebi – 443 kn
- DEPO- polozi zatvorenika Obvezna štednja – 48.187 kn
- DEPO- polozi zatvorenika Slobodna štednja – 99.059 kn
- DEPO- dobavljači zatvoreničke prodavaone – 33.850 kn
- DEPO-dobavljači materijala – 312 kn
- DEPO-dobavljači osnovnih sredstava i sitnog inventara – 447 kn
- Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku – (-)283.200 kn
- DEPO- prihodi od rabata zatvoreničke prodavaone – 46.882 kn
- DEPO- prihodi od PET ambalaže – 2.528 kn
- DEPO-prihodi od fotokopiranja – 423 kn
- DEPO- prihodi od sprovođenja – 24.079 kn
- DEPO- obračunati manjkovi kantine iz proteklih godina – 38.951 kn

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O
PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE
01.01. – 31.12.2021. GODINE

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2021. godine veći su za 21% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, a odnose se na:

- **AOP 045 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**
 - tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, odnosno pomoć od općine Velika Ludina (elementarna nepogoda na voćnjaku) – 9.122 kn
 - tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna te temeljem prijena EU sredstava, odnosno potpore dobivene od strane Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju, a u svrhu proizvodnje na ovčarniku, vrtu, ratarska proizvodnja i voćnjak – 253.062 kn
 - kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna - prijenos dopunskih sredstava, namijenjenih uređenju i proširenju zatvorskog objekta, iz Kaznionice u Valturi – 2.800.000 kn
- **AOP 077 Prihodi od imovine** (čine ih kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju te prihodi od zateznih kamata) – 3.734 kn

- **AOP 101 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** (čine ih prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete) – 16.917 kn
- **AOP 119 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** u iznosu od 1.085.596 kn kao:
 - prihodi od prodaje proizvoda i robe (prodaja tovljenika, janjaca, povrća) – 916.737 kn
 - prihodi od pruženih usluga (usluge klanja i veterinarske usluge povezane s klanjem, održavanje okoliša iz usluge oko upravne zgrade, iznajmljivanje poslovnog prostora koji se koristi za aparate za hladne i tople napitke) – 168.859 kn
- **AOP 128 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza** (čine ih prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja) – 16.700.240 kn

AOP 146 RASHODI POSLOVANJA ukupno iznose 18.645.406 kn, a odnose se na:

- **AOP 147 Rashodi za zaposlene** (veći su za 5,4% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povećanih plaća za prekovremeni rad i ostalih rashoda za zaposlene) – 13.367.887 kn
- **AOP 158 Materijalni rashodi** – veći su za 28% i ukupno iznose 5.272.253 kn, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:
 - Materijal i sirovine – 1.517.786 kn
 - Energija – 1.512.514 kn
 - Naknade za rad zatvorenika – 412.878 kn
 - Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – 399.742 kn
 - Ostale usluge – 398.957 kn
 - Komunalne usluge – 377.864 kn
 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – 175.833 kn
- **AOP 191 Financijski rashodi** (čine ih rashodi za usluge platnog prometa) – 5.266 kn

AOP 344 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE u iznosu od 533.966 kn za nabavu usluge izrade projektne dokumentacije u vezi prenamjene objekta za smještaj zatvorenika, uredske opreme i namještaja, komunikacijskih uređaja, opreme za ventilaciju, strojeva za obradu zemljišta (freza i rasipač), opreme (perilice rublja, štednjak, televizor, hladnjak, uređaj za kompenzaciju jalove snage), ostalih uređaja i strojeva (mješaona stočne hrane, udarni čekić i sabljasta pila, mješalica za beton) te dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

AOP 638 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU (2.369.771 kn) – na povećanje iznosa prenesenog viška u odnosu na početno stanje utjecalo je povećanje ukupnih prihoda u tekućem razdoblju u odnosu na prethodno razdoblje (prijenos dopunskih sredstava iz Kaznionice u Valturi).

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU
IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE
01.01. – 31.12.2021. GODINE

AOP 019 PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE u iznosu od 78.446 kn odnose se na razliku između otpisa osnovnih sredstava i dobivenih osnovnih sredstava bez naknade te dobivenog materijala i prijenosa iz obrtnog u osnovno stado.

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
01.01. – 31.12.2021. GODINE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038) iznosi 2.421.262 kn od čega se:

- na dospjele obveze odnosi 0 kn
- na nedospjele obveze odnosi 2.421.262 kn

Nedospjele obveze odnose se na međusobne obveze proračunskih korisnika te obveze za rashode poslovanja.

Mjesto i datum: Popovača, 28. siječnja 2022. godine
Osoba za kontaktiranje: Ena Petković Klaus
Telefon za kontakt: 044/692-604

Petković Klaus

