**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA**

**I – XII 2019. GODINE**

RDKP: 50395

Matični broj: 04982495

OIB: 28324816977

Šifarska oznaka: 8423

Razdjel: Ministarstvo pravosuđa

Glava: Uprava za zatvorski sustav i probaciju

Proračunski korisnik: Kaznionica u Požegi

UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV I PROBACIJU

SREDIŠNJI URED

KAZNIONICA U POŽEGI

Uredbom o unutarnjem ustrojstvu Ministarstva pravosuđa ( „ Narodne novine „ br. 98/17) te Odluke ministra o razdvajanju Kaznionice i zatvora u Požegi, KLASA:730-01/18-01/3, URBROJ:514-08-01-03-02-18-01 od 13.kolovoza 2018.godine, **Kaznionica i zatvor u Požegi** je sa danom 01.listopada 2018.godine razdvojena na dvije zasebne ustrojstvene jedinice pod nazivom **Kaznionica u Požegi** i **Zatvor u Požegi**. Sukladno tome, podaci u financijskim izvještajima za razdoblje prethodne godine i razdoblje tekuće godine se razlikuju u znatnoj mjeri zbog različite vremenske dužine perioda poslovanja.

**Bilješka 1.**

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

**Prihodi poslovanja**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **AOP** | **OPIS** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju** |
| 031 | Naknade za priređivanje igara na sreću i ostali porezi od igara na sreću | 319.924 |
| 045 | Pomoći iz proračuna | 552.891 |
| 075 | Prihod od financijske imovine | 2.627 |
| 116 | Ostali nespomenuti prihodi | 7.471 |
| 123 | Vlastiti prihodi | 5.108.818 |
| 131 | Prihodi iz proračuna | 38.800.874 |
| 147 | Ostali prihodi | 33.833 |
| **001** | **Ukupni prihod** | **44.825.438** |

**AOP 031**  Na ovoj poziciji su doznačena sredstva iz Ministarstva pravosuđa za provedbe projekata od strane udruga

**AOP 045**  Na ovoj poziciji su poticaji u poljoprivrednoj proizvodnji(493.786,88 kn), donacija iz županijskog proračuna (45.000,00 kn), gradskog proračuna (6.400,00 kn) i prihodi doznačeni od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (7.704,60 kn) koji se odnose na plaćanje doprinosa osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa

**AOP 075** Na ovoj poziciji iskazani prihodi od kamata (8,29 kn) te prihod od ovrhe (2.619,11 kn)

**AOP 116** Na ovoj poziciji su prihodi od preprata zatvorenika, uplata za kopiranje te prihodi od Fonda za zaštitu okoliša

**AOP 123** Na ovoj poziciji su prihodi ostvareni radom zatvorenika u vlastitim radionicama te prihodi za izgradnju novog zatvorenog odjela Kaznionice u iznosu 430.167,04 kn

**AOP 131** Na ovoj poziciji su prihodi iz nadležnog Ministarstva za obavljanje redovne djelatnosti

**AOP 147** Na ovoj poziciji su prihodi rabata ostvarenih u zatvorskoj prodavaonici (29.247,20 kn) te prihodi od prodaje ambalaže

Rashodi poslovanja

**AOP 148**. Od ukupnih rashoda na vlastitu djelatnost otpada 4.473.871,04 kuna.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP** | **OPIS** | **UKUPNO** | **PRORAČUN** | **VLASTITA DJELATNOST** |
| 150 | Plaće | 24.209.422 | 24.209.422 |  |
| 155 | Ostali rashodi za zap. | 1.011.954 | 1.011.954 |  |
| 156 | Doprinosi na plaći | 6.618.361 | 6.618.361 |  |
| 161 | Naknade trošk. zap. | 673.917 | 671.837 | 2.080 |
| 166 | Rashodi za mat. i energiju | 8.476.930 | 5.305.170 | 3.171.760 |
| 174 | Rashodi za usluge | 2.537.134 | 1.885.787 | 651.347 |
| 184 | Naknade tr. osobama izvan radnog odnosa | 56.419 | 56.419 | - |
| 185 | Ostali nesp.rash.posl. | 1.137.537 | 507.994 | 629.543 |
| 193 | Financijski rashodi | 22.651 | 3.511 | 19.140 |
| 257 | Ostali rashodi | 319.924 | 319.924 | - |
| 148 | Ukupni rashodi posl. | 45.064.249 | 40.590.378 | 4.473.871 |
| 279 | Povećanje zaliha | 338.963 | - | 338.963 |
| **281** | **Ukupni rashodi poslovanja** | **44.725.286** | **40.590.379** | **4.134.908** |

U rashodima vlastite djelatnosti na troškove materijala i usluga utrošeno je 356.928,03 kn za izgradnju novog zatvorenog odjela.

**AOP 166** Na ovoj poziciji su uključeni rashodi za isporučene proizvode korisncima u zatvorskom sustavu u iznosu 1.527.184,88 kuna za prehranu.

**AOP 341** Na ovoj pozicijiiskazani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 805.974 kune financirani iz prihoda ostvarenih radom zatvorenika po suglasnostima iz Uprave za zatvorski sustav i probaciju, Središnjeg ureda Ministarstva pravosuđa te od prihoda za izgradnju novog zatvorenog odjela Kaznionice – video nadzor u iznosu 49.816,00 kn

**Bilješka 2**

**Bilanca**

**AOP 080** Na ovoj poziciji je potraživanje za bolovanje u iznosu od 881.660 kn

**AOP 244-aktiva** U izvanbilančnim zapisima vodi se žiro račun i blagajna pologa zatvorenika, primljena roba unutar sustava, evidencija za privremeno korištenje vozila i prenesena vrijednost iz knjige kantina u vanbilančnu evidenciju.

**AOP 245-pasiva** U izvanbilančnim zapisima vodi se polog zatvorenika, primljena roba, evidencija za privremeno korištenje vozila i prenesena vrijednost iz knjige kantina u vanbilančnu evidenciju.

**Bilješka 3**

**Promjene u vrijednosti imovine i obveza**

**AOP 21** Na ovoj poziciji iskazano je povećanje imovine za besplatan ustup Ministarstva pravosuđa u iznosu od 301.926,98 kuna, prijevod nazimica iz obrtnog u osnovno stado i prirast osnovnog stada u ukupnom iznosu od 161.392,50 kuna, priključak na kan. mrežu u iznosu od 596.430,59 kun, kupnja vozila u iznosu 210.000,00 kuna, sanacija zida u iznosu 256.937,13 kuna, radovi na zamjeni krovišta 62.198,75, radovi na novom zatvorenom odjelu 623.776,11 kuna, radovi na zamjeni rasvjete 201.500,00 kuna.

Smanjenje obujma imovine nastalo je zbog prijevoda krmača (remont osnovnog stada), kao i uginuća krmača u iznosu od 54.423,27 kuna.

U Požegi, 31.01.2020.

Sastavio: Dominko Vidović

UPRAVITELJ:

Zvonimir Leopoldović