|  |
| --- |
|  grb_rh_3_jednobojni-dopis |
| **REPUBLIKA HRVATSKA** |
| **MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE** |
|  **UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV**  **I PROBACIJU** **Kaznionica u Valturi** |

RKP: 03201

Matični broj: 03221784

OIB: 17231519023

Grad: PULA

Ulica: VALTURSKO POLJE 211

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti: 8423

Šifra grada: 359

Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2021.

Zakonski predstavnik: Ingrid Popovski Cukon, upraviteljica

**B I LJ E Š K E**

**UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2021.**

**UVOD:**

Kaznionica u Valturi osnovana je u svibnju 1956. g. na području nekadašnje poljoprivredne ekonomije. Udaljena je oko 5 km od grada Pule, smještena neposredno uz Zračnu luku Pula. Kaznionica u Valturi je ustrojbena jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju Ministarstva pravosuđa i uprave. Prema stupnju sigurnosti Kaznionica u Valturi je kaznionica otvorenog tipa, a smještajni kapacitet je 208 zatvorenika.

Osnovna djelatnost je izvršavanje kazne zatvora punoljetnim muškim osobama što uključuje tretman zatvorenika te rad i strukovnu izobrazbu, a sve u cilju resocijalizacije i osposobljavanja za život na slobodi u skladu sa zakonom.

U okviru vlastite djelatnosti Kaznionica u Valturi je nositelj regijske proizvodnje hrane (meso i povrće). Ostvaruje vlastite prihode prodajom roba i pružanjem usluga u okviru aktivnosti koje provodi Odjel za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika te ostalih prihoda.

Radne aktivnosti se odvijaju u slijedećim radionicama: Poljoprivredna radionica, Radionica kamenolom, Radionica servisa sa STPV-om, Pododsjek održavanja i radno terapijska radionica.

 Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu sa Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (Narodne novine 114/2015).

 Izvori financiranja su:

 11 – Državni proračun,

 31- Vlastiti prihodi ( prihodi od: prodaje proizvoda, pruženih usluga ostali nespomenuti

 prihodi)

 52- Ostale pomoći- poticaji u poljoprivredi

# B I L J E Š K E

**UZ BILANCU**

**SA STANJEM 31.12.2021.. GODINE**

**BILJEŠKA BROJ 1.**

## AOP - 001 IMOVINA

Ukupna imovina iznosi 237.054.818 kn, a čini je Nefinancijska imovina u iznosu od 231.234.707 kn i Financijska imovina u iznosu od 5.820.111 kn.

## AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi ukupno 231.234.707 kn i manja je za 0,01% u odnosu na stanje 01. siječnja 2021., a odnosi se na:

* AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina .......................................................213.377.744 kn
* AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina .............................................................. 9.529.459 kn
* AOP 008 Građevinski objekti.....................................................................................3.967.304 kn
* AOP 014 Postrojenja i oprema....................................................................................2.800.094 kn
* AOP 024 Prijevozna sredstva.........................................................................................437.740 kn
* AOP 030 Knjige, umjetnička djela i ostalo......................................................................15.430 kn
* AOP 036 Višegodišnji.nasadi i osnovno stado...........................................................1.452.350 kn
* AOP 040 Nematerijalna proizvedena imovina...............................................................856.541 kn
* AOP 047 Sitni inventar........... ......................................................................................... 5.423 kn
* AOP 051 Dugotrajna nefin,imovina u pripremi..........................................................4.947.527 kn

 (prijenos iz bivše gospodarske jedinice)

* AOP 058 Proizvedena kratkotrajna imovina...............................................................3.374.554 kn

 (čine je zalihe za obavljanje djelatnosti u iznosu od 886.648,

 proizvodnja i proizvodi, te roba za daljnju prodaju u iznosu od 2.487.112)

**BILJEŠKA BROJ 2.**

**AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA**

* Financijska imovina koja ukupno iznosi 5.820.111 kn i smanjena je za 46,1 u odnosu na početno stanje, a odnosi se na smanjenje novčanih sredstava na žiro računu od vlastite djelatnosti,. potraživanja od HZZO za bolovanja preko 42 dana, potraživanja za više plaćen PDV po godišnjem obračunu, potraživanja od zaposlenih, te potraživanja za prihode od prodaje proizvoda.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni

AOP 064 – Novac u banci i blagajni....................................................................3.160.068 kn

APO 078 – Potraživanja od zaposlenih............................................................................0 kn

AOP 079 - Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (PDV)............. .........118.463 kn

AOP 081 - Ostala potraživanja...............................................................................532.288 kn

AOP 082 - Potraživanja za dane zajmove ........................................................................0 kn

AOP 113 - Vrijednosni papiri ...........................................................................................0 kn

AOP 129 – Dionice i udjeli u glavnici ..............................................................................0 kn

AOP 141 – Potraživanja za prihode poslovanja.....................................................703.133 kn

AOP 159 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine ....................................46.767 kn

AOP 165 – Rashodi budućih razdoblja i nedosp.napl.prih..................................1.259.392 kn

**BILJEŠKA BROJ 3.**

**AOP - 174 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE**

###### Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 1.040 kn.

**AOP - 182 OSTALE TEKUĆE OBVEZE**

Iskazane su u ukupnom iznosu od 545.189 kn, a čine ih obveze za bolovanja preko 42 dana od HZZO iznosu od 530.745 kn i obaveze za cestarinu, naknadu za okoliš, upravnu pristojbu i ostalo u iznosu od 14.444 kn.

**AOP - 183 OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Iznose 9.800 kn

**AOP - 199 OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE**

Iznose 0 kn

**BILJEŠKA BROJ 4.**

**REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupno ostvareni višak prihoda iz redovnog poslovanja (AOP 240) na dan 31.12.2021. iznosi 2.022.800 kn , a manjak prihoda od nefinancijske imovine u 2021. iznosi 503.026 kn.(AOP244)

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju (PR-RAS – AOP 635) iznosi 1.519.774 kn.

## AOP 249 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 765.804 kn i veći su za 8,1 % od početnog stanja, a odnose se na prodaju proizvoda kamenih frakcija, mlijeka, usluga u STPV-u.

## AOP 247 OBRAČUNAT PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

## Obračunat prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 41.618 kn i manji su za 5,40 % od početnog stanja, odnose se na prodaju mesa (junetine, govedine).

## AOP - 253 IZVANBILANČNI ZAPISI

U izvanbilančnim zapisima u iznosu od 575.603 kn (AOP 253,254) evidentirani su :

* Novčani polozi zatvorenika i obvezna štednja.........................................................161.880 kn
* Zalihe robe u prodavaonici zatvorenika, rabat, obveze prema dobavljačima..........149.208 kn
* Primljena roba iz sustava (Kaznionica u Glini, Kaznionica u Požegi)....................145.416 kn
* Vanbilančne evidencije na skladištima proračuna..................................................119.099 kn

**B I LJ 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 manji su za 4,9% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat manje ostvarenih prihoda iz vlastite djelatnosti

**AOP – 024 POREZI NA ROBU I USLUGE**

Ukupno iznose 0 kn.

**AOP - 045 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA**

Ostvarei prihodi iznose 1.843.600 kn, a ostvareni su s osnova poticaja u poljoprivredi i stočarstvu, a manji su za 0,6 % u odnosu na proteklu godinu.

## AOP - 077 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 4.546 kn ostvareni su s osnova kamata za sredstva na žiro računu i naplaćene kamate na potraživanja od kupaca.

**AOP - 107 - PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA**

Ostvareni prihodi iznose 203 kn, a odnose se na kamate HPB i naplata kamata od spornih potraživanja.

**AOP – 123 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH**

 **USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA TE POVRAT PO PROT.JAMST.**

* U iznosu od 7.546.989 kn kn kao:
* prihodi od prodaje proizvoda i robe u iznosu od.........................5.650.132 kn
* prihodi od pruženih usluga u iznosu od.......................................1.896.857 kn
* donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 0 kn

**AOP-128 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 16.232.933 kn, manji su za 1,6% u odnosu na proteklu godinu.

**AOP- 136 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI**

Ukupno iznose 0 kn.

**AOP – 148 - RASHODI POSLOVANJA**

Ostvareni rashodi poslovanja tekuće godine na dan 31.12.202.veći su za 29,6% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine što je rezultat povećanja rashoda na kontu 369- tekući prijenosi u iznosu od 450.000 i kapitalni prijenosi u iznosu od 6.800.000 kn ostalim korisnicima istog proračuna

**AOP 147 – Rashodi za zaposlene** iznose 13.996.278 kn i manji su za 1,1% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat smanjenja broja zaposlenih (mirovine i premještaj).

**AOP 158 - Materijalni rashodi** manji su za 0,6 % i ukupno iznose 9.306.487 kn, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi manji su za 22,4% radi smanjenja troška nabave uredskog materijala

3225 Sitan inventar i auto gume manji je za 65,8% jer je manje utrošeno na SI i autogumama

3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća, manji je za 13,0 % jer je smanjena kupnja odjeće i obuće po radionicama

3235 Zakupnine i najamnine manji 13,2% jer nema najma tresača maslina u odnosu na prethodnu godinu

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge manji je za 46,7% u odnosu na proteklu godinu radi smanjenja navedene usluge

3237 Intelektualne i osobne usluge manji je u odnosu na prethodnu god 51,4% jer smanjeno zapošljavanje preko ugovora o djelu

**AOP - 191 – FINANCIJSKI RASHODI**

Iznose 110.656 kn i manji su za 14,5% a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 89.064 kn, zatezne kamate u iznosu od 114 kn i ostale usluge u iznosu od 21.478 kn (ostale usluge na kamenolomu)

**AOP - 241 – PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA**

Iznose 7.250.000 kn, a odnose se na:

* 3691 Tekući prijenos Zatvoru u Požegi u iznosu od 450.000,00 kn
* 3692 Kapitalni prijenos Kaznionici u Požegi u iznosu od 4.000.000,00 kn i Kaznionici u Lipovici-Popovači u iznosu od 2.800.000,00 kn

**AOP - 258 – OSTALI RASHODI**

Nismo imali rashoda.

**AOP - 292 – PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Ovi prihodi ostvareni su u ukupnom iznosu 135.081 kn, veći su za 5,1% a odnose se na prihode ostvarene prodajom i prodaje osnovnog stada u iznosu od 135.081 kn.

**AOP - 344 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Iznose 638.107 kn i manji su za 60,6% a odnose se na nabavu :

4222 –Komunikacijska oprema.............................................................................11,551 kn

4223 - Oprema za održavanje i zaštitu................................................................109.631 kn

4225 – Instrumenti, uređaji i strojevi....................................................................15.048 kn

4227 - Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene............................................113.387 kn

4231 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu..............................................159.960 kn

4261 – Istraživanje rudnih bogatstava.................................................................209.042 kn

4264 - Ostala nematerijalna proizvedena imovna................................................19.488 kn

**AOP – 635 – VIŠAK PRIHODA**

Iznosi 1.519.774 kn a čini ga utvrđeni manjak prihoda i primitaka na dan 31.12.2021. u iznosu od

-4.882.813 kn i višak prihoda i primitaka – preneseni u ukupnom iznosu od +6.402.587 kn.

**AOP – 636 – MANJAK PRIHODA**

Iznosi o kn.

**Rezultat poslovanja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca**

**2021. godine iskazuje slijedeće osnovne karakteristike ostvarenja**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| PRIHODI IZ PRORAČUNAPRIH.PROR.-vl.djel. kuhinja i rest.PRIHODI OD VLASTITE DJEL.-ORSI |  16.232.933 kn150.972 kn9.379.447 kn  | 63,01 %0,58 %36,41 % |
| **PRIHODI I PRIMICI UKUPNO** | **25.763.352 kn** |  |
|
| RASHODI-PRORAČUNRASH.PROR.-vl.djel. kuhinja i rest.RASHODI OD VLASTITE DJEL.-ORSI | 16.319.720 kn150.972 kn14.175.473 kn |
| **RASHODI I IZDACI UKUPNO** | **30.646.165 kn** |
| **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA** **- PRORAČUN -86.787 kn** **- ORSI -4.796.026 kn** MANJAK/VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA: -preneseni iz prethodnih godina(2002. do 2020.god.) - od toga: PRORAČUN -138.171 kn ORSI + 6.540.758 knVIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU IZNOSI:* od toga: PRORAČUN - 224.958 kn
* ORSI +1.744.732 kn
 | **-4.882.813 kn****+6.402.587 kn****+1.519.774 kn**  |
| **NENAPLAĆENI, OBRAČUNATI PRIHODI** |  **807.422 kn** |

Ukupni prihodi i primici u razdoblju od 01.siječnja do 31. prosinca 2021.god. iznose 25.763.532 kn. Iz danog pregleda vidljivo je da je 36,41 % prihoda ostvareno u Odjelu kaznionice ustrojenom za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika, 63,01 % prihoda doznačeno je iz Proračuna, a 0,58 % prihoda je vlastita djelatnost proračuna ( kuhinja i restoran).

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.siječnja do 31. prosinca 2021.god. iznose 30.646.165 kn. Od toga rashodi iz proračuna iznose 16.319.720 kn, rashodi vlastite djel.-ORSI iznose 14.175.473 kn, a rashodi vlastite djel.poračuna (kuhinja i restoran) iznose 150.972 kn.

U navedenom razdoblju ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od

-4.882.813 kn, od toga u Odjelu za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika ostvaren je manjak prihoda u iznosu od -4.796.026 kn, a u Proračunu manjak prihoda od -86.787 kn

Višak prihoda prenesen iz ranijih godina (od 2002. - 2020.) iznosi +6.402.587 kn, a **višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 1.519.774 kn.**

## B I LJ E Š K E

**UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU**

**IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE**

* 1. **– 31.12.2021. GODINE**

**AOP 003- PROMJENE U VRIJEDNOSTI (REVALORIZACIJA) NEFINANCIJSKE**

 **IMOVINE**

Iznos povećanja/smanjenja iznosi 0 kn.

Promjene u vrijednosti nije bilo.

**AOP 010 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI (REVALORIZACIJA) FINANCIJSKE**

 **IMOVINE**

Iznos povećanja/smanjenja iznosi 0 kn.

Promjene u vrijednosti nije bilo.

**AOP 018 – PROMJENE U OBUJMU IMOVINE**

Iznos povećanja od 223.444 kn odnosi se na prihode poslovanja, po usklađenju potraživanja, primljenih donacija zaštitne opreme, te razlike prirasta i prijevoda i uginuća i prodaje osnovnog stada

Iznos smanjenja od 21.391 kn odnosi se na rashode OSA i SI i otpis potraživanja

**AOP 019 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Iznos smanjenja od 12.297 kn sastoji se od:

Rashoda osnovnih sredstava koja imaju sadašnju vrijed. ...........................12.297 kn

Iznos povećanja od 222.908 kn sastoji se od:

Uginuća, prirasta i prijevoda u poljoprivrednoj radionici.........................214.979 kn

Donacije zaštitne opreme i sredstava............................................................7.929kn

**AOP 026 –PROMJENE U OBUJMU FINANCIJSKE IMOVINE**

Povećanje iznosi 536 kn – usklađenje potraživanja za prihode poslovanja od kupaca za potraživanja

Smanjenje iznosi 9.094 kn – otpisi potraživanja, zastarjele kamate

  **B I LJ E Š K E**

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* 1. **- 31.12.2021. GODINE**

**AOP 038- STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**

* iznosi: 2.437.490 kn od čega se:
	+ na dospjele obveze odnosi ............................................................... 9.614 kn
	+ na nedospjele obveze ................................................................2.427.876 kn

Dospjele obveze u iznosu 9.614 kn odnose se na obvezu prema dobavljačima koji su zaprimljeni nakon 31.12.2021., a odnose se na 2021.g.

Nedospjele obveze u iznosu 2.427.876 kn odnose se na:

- obveze za zaposlene-prijevoz i ost. rash. 1.223.266 kn,

- obveze za materijalne rashode.....................658.195 kn

- obveze za financijske i ost. rashode................5 870 kn

- refundacije bolovanja na teret HZZO........530.745 kn

- obveze za nab.dugotr.imovine.........................9.800 kn

 UPRAVITELJICA

 Ingrid Popovski Cukon