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

RKP: 50400

Matični broj: 04982533

OIB: 74353238879

Grad: Požega

Ulica: Osječka 151 A

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti: 8423

Šifra grada: 351

Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2022.

Zakonski predstavnik: Tomislav Ferenc

Bilješke sastavio: Dominko Vidović, voditelj odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova

**B I LJ E Š K E**

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

**UVOD:**

Osnovna djelatnost: Zatvor u Požegi je posebna ustrojstvena jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, kazneno tijelo zatvorenog tipa u kojem se izvršavaju mjere istražnog zatvora i izdržavanja kazne zatvora, odnosno preostali dio kazne do 6 mjeseci izrečenih u kaznenom postupku, kao i kazna zatvora i supletorna kazna izrečena u prekršajnom postupku.

Rad Zatvora u Požegi financira se iz sredstava Državnog proračuna (izvor 11) te ostvarenih vlastitih prihoda (izvor 31). Sukladno zakonskim odredbama zatvorenike se potiče na rad i omogućuje im se rad temeljem Zakona o izvršavanju kazne zatvora ( N.N. 14/21) i Pravilnika o radu i raspolaganjem novcem zatvorenika (N.N. 67/22). Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu sa Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (Narodne novine 114/2015).

# B I L J E Š K E

**UZ BILANCU**

**SA STANJEM 31.12.2022. GODINE**

**BILJEŠKA BROJ 1.**

## B001 - 001 IMOVINA

## B002 - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2022. godine iznosi ukupno 4.584.538,67 kuna i veća je za 20,1 % u odnosu na stanje 01. siječnja 2022., a odnosi se na:

* 021 i 02921 Građevinski objekti u iznosu od 4.151.987,93 kn. U odnosu na stanje 1. siječnja 2022. godine iskazana vrijednost veća je za 645.576,93 kn zbog radova na sustavu grijanja i klizne kapije i umanjena za obračunatu amortizaciju
* 022 i 02922 Postrojenja i oprema u iznosu od 344.123,34 kn. U odnosu na stanje 1. siječnja 2022. godine iskazana vrijednost veća je za 144.848,34 kn zbog povećanja za prijenos informatičke opreme iz nadležnog Ministarstva i umanjenja za obračunatu amortizaciju u 2022. godini
* 023 i 02923 – Za prijevozna sredstva u cestovnom prometu u odnosu na početno stanje 01.siječnja 2022. godine iskazana vrijednost je manja za obračunatu amortizaciju u iznosu od 21.375,00 kuna te iznosi 85.500,00 kuna.

- 042 – Za sitan inventar i auto gume u upotrebi u odnosu na početno stanje 01. siječnja 2022. godine iskazana vrijednost je veća za iznos od 44.245,19 kuna što se odnosi na nove nabave sitnog inventara i auto guma

- 06 – Iznos od 2.927,40 kn odnosi se na stanje zaliha dobivenih zaštitnih maski i ostalog potrošnog materijala

**BILJEŠKA BROJ 2.**

**1 - FINANCIJSKA IMOVINA**

* Financijska imovina koja ukupno iznosi 1.356.508,72 kn povećana je za 23,6% u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na:

* 11 - Novac u banci i blagajni koji je u odnosu na početno stanje 01. siječnja 2022. godine

iskazan u većem iznosu za 18.347,43 kuna i iznosi 42.193,43 kuna.

* 12 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo veći su 37,1 %, a odnose se na potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu 13.471,33 kn po konačnom obračunu poreza i prireza za 2022. godinu te ostala potraživanja u iznosu od 373.772,85 kn, a koja se odnose za potraživanja za refundacije bolovanja od HZZO-a.
* 16 Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 1.587,60 kn odnose se na potraživanja od pruženih usluga s osnove rada zatvorenika
* AOP 167 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 925.483,51 kn

**BILJEŠKA BROJ 3.**

**23 - OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA**

###### Obveze za rashode poslovanja iskazane su u ukupnom iznosu od 1.414.137,57 kn, a odnose se na obveze za zaposlene u iznosu 925.483,51 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu 101.409,88 kn te ostale tekuće obveze (obveze za povrat za bolovanja) u iznosu od 387.244,18 kn

**24 - OBVEZE ZA NABACU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

###### Obveze za nabavu nefinancijske imovine ukupno iznose 20.187,50 kn, a odnosi se na nabavu perilice rublja.

**91 Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora** koji iznose 4.584.538,67 kn

**BILJEŠKA BROJ 4.**

**REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupno ostvareni manjak od poslovanja na dan 31.12.2022. iznosi 79.403,95 kuna.

## 96 - OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 1.587,60 kuna, a odnose se na obračunate prihode s osnove rada zatvorenika.

## 991 - IZVANBILANČNI ZAPISI

Evidentirani izvanbilančni zapis u iznosu od 1.057.229,78 kuna uključuju novčani polog zatvorenika, odnosno novčana sredstva evidentirana na žiro računu i blagajni zatvorenika, sustavu telefoniranja i zalihu namirnica i drugog materijala za zatvorenike te vozila koja su dobivena na privremeno korištenje.

**B I LJ E Š K E**

**UZ IZVJEŠTAJ O**

**PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE**

**01.01.– 31.12.2021. GODINE**

**6 - PRIHODI POSLOVANJA**

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2022. godine veći su za 16,8% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat više evidentiranih prihoda iz nadležnog proračuna te prihoda od pruženih usluga.

**63 - POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA OPĆEG PRORAČUNA**

Odnosi se na doznačena sredstva za adaptaciju prostora za zatvorenike. Doznačena sredstva iznose u prethodnoj godini iznosila su 450.000,00 kn.

## 64 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 300,59 kune ostvareni su s osnova naplaćenih kamata na depozite po viđenju te ostalih prihoda od nefinancijske imovine

**65 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA**

S osnove sufinanciranja troškova sprovođenja zatvorenika evidentiran i usluga kopiranja evidentiran je iznos od 9.959,24 kuna

**66 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

* U iznosu od 183.438,23 kuna kao:
* prihodi od prodaje proizvoda i robe od 1.720,00 kuna,
* prihodi od pruženih usluga u iznosu od 181.718,23 kune,

**67 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNOG POSLOVANJA**

Ukupno prihodi na ovom AOP-u veći su za 21,9 % u odnosu na prethodnu godinu i iznose 12.558.727,74 kn, a služe za pokriće rashoda redovnog poslovanja

**68 OSTALI PRIHODI**

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 10.380,50 kn ostvareni su temeljem povrata od ambalaže i prijenosom rabata.

**3 - RASHODI POSLOVANJA**

**31 - Rashodi za zaposlene** veći su za 17,2 % u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat zapošljavanja službenika te zbog obračuna minulog rada za svakog službenika tijekom izvještajnog razdoblja koji se povećava za 0,5 % navršavanjem pune godine radnog staža i otpremnine za jedog službenika.

**32 - Materijalni rashodi** manji su za 6,1% i ukupno iznose 1.868.920,13 kn, a posebno se izdvajaju rashodi za materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje i usluge tekućeg i investicijskog održavanja koji su znatno manji u 2022. godini zbog radova na adaptaciji zgrade u prošloj godini. Značajno povećanje odnosi se energiju zbog porasta cijena energenata na tržištu.

Svi ostali rashodi su neznatno viši ili niži u odnosu na prethodno razdoblje.

**34 – FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi iskazani u obračunskom razdoblju 2022. godine iznose 1.416,09 kn i manji su za 27,5 % 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.

**42 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Iskazani su u iznosu od 86.373,13 kn i odnose se na nabavu komunikacijske opreme u iznosu 38.837,50 kn, klima uređaja u iznosu 8.612,50 kn, ručni metal detektor u iznosu 12.860,63, bar kod čitač 5.875,00 kn, perilica rublja 20.187,50 kn i klizne kapije 23.500,00 kn.

**Y006 – MANJAK PRIHODA**

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju na navedenoj poziciji iskazan je u iznosu od 79.403,95 kuna.

## B I LJ E Š K E

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

**IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE**

* 1. **– 31.12.2022. GODINE**

**91512 - PROMJENE U OBUJMU IMOVINE**

Iznos povećanja proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 812.314,11 kn odnosi se na:

Odluka od 15. veljače 2022. godine Klasa: 404-01/21-01/10, Urbroj: 514-02-05-02/02-22-18 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa i uprave prenosi bez naknade izvođenje radova na sustavu grijanja ukupne vrijednosti 694.212.51 kuna s PDV-om.

Odluka od 31. kolovoza 2022. godine Klasa: 406-05/22-01/56, Urbroj: 514-10-02-02/01-22-06 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa i uprave prenosi bez naknade ručni metal detektor ukupne vrijednosti 1.843,75 kuna s PDV-om.

Odluka od 26. rujna 2022. godine Klasa: 650-01/22-01/10, Urbroj : 514-13-01/05-22-51 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa i uprave prenosi bez naknade vrijednost informatičke opreme ukupne vrijednosti 48.459,03 kuna s PDV-om.

Odluka od 01. prosinca 2022. godine Klasa: 406-05/22-01/56, Urbroj: 514-10-02-02-02/01-22-20 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa i uprave prenosi bez naknade metal detektorska vrata ukupne vrijednosti 26.587,50 kuna s PDV-om.

Odluka od 09. siječnja 2023. godine Klasa: 406-05/22-01/56, Urbroj: 514-10-02-02-02/01-23-23 kojim se Zatvoru u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa i uprave prenosi bez naknade radio stanice ukupne vrijednosti 37.037,40 kuna s PDV-om.

Prijenos opreme iz Kaznionice u Požegi u ukupnom iznosu 4.558,92 kn.

Iznos povećanja proizvedene kratkotrajne imovine odnosi se na donaciju maski i drugog potrošnog materijala u iznosu od 615,00 kn.

# B I LJ E Š K E

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* 1. **- 31.12.2022. GODINE**
* stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (V006) iznosi: 1.434.325,07 kn od čega se:
	+ na dospjele obveze odnosi 0,00 kn, a
	+ na nedospjele obveze 1.434.325,07 kn

Nedospjele obveze odnose se na:

- obveze za rashode za zaposlene u iznosu od 925.483,51 kuna

- obveze za materijalne rashode u iznosu od 101.409,88 kuna

- ostale tekuće obveze u iznosu od 387.244,18 kuna,

- obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 20.187,50 kuna,

Mjesto i datum: 31.01.2023. **UPRAVITELJ:**

Osoba za kontaktiranje: DOMINKO VIDOVIĆ **Tomislav Ferenc**

Telefon: 034/230-410