



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

RKP: 03252
Matični broj: 03055264
OIB: 41454229611
Grad: Osijek
Ulica : Ulica K. A. Stepinca 8a
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti:8423
Šifra grada: 312
Oznaka razdoblja: 01.01.-31.12.2020.

Zakonski predstavnik: Dražen Borovečki, upravitelj

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2020.

UVOD:

Zatvor u Osijeku ustrojstvena je jedinica Uprave za zatvorski sustav i probaciju Ministarstva pravosuđa i uprave. Zatvor je ustrojen u cilju izvršenja kazne zatvora izrečene u prekršajnom, kaznenom i drugom sudskom postupku. Svrha zatvora jest briga o zatvorenicima tijekom izdržavanja kazne te resocijalizacija i priprava za život na slobodi, što čini njegovu osnovnu djelatnost.

Rad Zatvora u Osijeku financira se iz sredstava Državnog proračuna, te dijelom iz prihoda ostvarenih vlastitom djelatnošću, gdje se sukladno zakonskim odredbama zatvorenike potiče na rad i omogućuje im se rad temeljem Zakona o izvršavanju kazne zatvora (NN 128/99, 55/00, 59/00, 129/00, 59/01, 67/01, 11/02, 190/03, 76/07, 27/08, 83/09, 18/11, 48/11,125/11, 56/13, 150/13, 98/19) i Pravilnika o radu i strukovnoj izobrazbi, popisu i opisu radnih mjesta zatvorenika te naknadi za rad i nagradi (Narodne novine 12/2016).

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 pruženih usluga fizičkog rada, sprovođenja, društvene prehrane, rabata zatvorske prodavaonice, prodaje ambalaže, ostali nespomenuti prihodi)

Zakonski predstavnik i odgovorna osoba Zatvora u Osijeku: Dražen Borovečki, upravitelj

Bilješke sastavila: Vedrana Raff, voditelj Odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova

UZ BILANCU

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 IMOVINA

Ukupna imovina iznosi 5.179.127 kn, a čini je nefinancijska imovina u iznosu od 3.666.032 kn i financijska imovina u iznosu od 1.513.095 kn.

AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi ukupno 3.666.032 kn i veća je za 91,1% u odnosu na stanje 01. siječnja 2020., a odnosi se na:

- AOP 007 Građevinski objekti 2.905.990 kn
(rekonstrukcija vodovodne i kanalizacijske instalacije u iznosu od 1.787.847 kn)
- AOP 014 Postrojenja i oprema 492.19248 kn
(nabava termo kamere u iznosu od 34.961 kn, opreme u iznosu od 27.795 kn)

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA

- Financijska imovina koja ukupno iznosi 1.513.095 kn i povećana je za 2,8% u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni

- AOP 064 Novac u banci i blagajni 147.272 kn
- AOP 081 Ostala potraživanja 105.088 kn
Potraživanja od naknada koje se refundiraju (bolovanja)
- AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja 13.143 kn
- AOP 164 – Rashodi budućih razdoblja (plaća zaposlenika) 1.247.592 kn

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 173 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE

Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 1.3951 kn i iznos smanjenja u odnosu na početno stanje iznosi 6,9%.

AOP - 180 OSTALE TEKUĆE OBVEZE

Iskazane su u ukupnom iznosu od 100.090 kn, a odnosi se na bolovanje preko 42 dana u iznosu od 87.414 kn i ozljede na radu u iznosu od 12.675 kn.

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni višak prihoda iskazan je u iznosu od 38.434 kuna.

AOP 246 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 13.143 kn veći su za 20,3% od početnog stanja, a odnose se na nenaplaćena potraživanja odnosno prihode od pruženih usluga u iznosu od 12.037 kn i ostalih nespomenutih prihoda u iznosu od 1.106 kn.

AOP - 249 IZVANBILANČNI ZAPISI

Evidentirani izvanbilančni zapisi iskazani su u iznosu od 290.715 kn i manja su u odnosu na prethodnu godinu za 35,8%, a odnose se na evidentirana potraživanja i obveze s osnova poslovanja zatvorske prodavaonice. Naime tu su evidentirana novčana sredstva na žiro računu i blagajni zatvorenika. te sustavu telefoniranja, te potraživanja bivšeg djelatnika Ivice Pavković, zalihi namirnica, obveze prema dobavljačima, sredstva novčanih zatvoreničkih pologa.

UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 01.01.– 31.12.2020. GODINE

AOP - 001 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2020. godine veći su za 3,1% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat isključivo više evidentirani prihoda iz nadležnog proračuna i to za iznos od 681.585 kn. Ukupna realizacija vlastitih prihoda u 2020. godini u odnosu na prethodnu proračunsku godinu evidentira je u znatno manjem iznosu od 146.863 kn.

AOP - 074 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 3 kn ostvareni su s osnova kamata za sredstva na žiro-računu.

AOP - 105 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Ostvareni prihodi iznose 114.174 kn i odnose se rabat ostvareno od zatvorske prodavaonice u iznosu od 86.986 kn, od preprata-sprovođenja zatvorenika u iznosu od 6.918 kn, zastare potraživanja s osnova pologa zatvorenika u iznosu od 4.665 kn, prodaja ambalaže - boce u iznosu od 2.150 kn i osl.

AOP – 123 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

Za razliku od 2019. godine u 2020 godini prihodi su smanjeni za 49,4%, zbog epidemiološke situacije uzrokovane Covid 19, koji je rezultirao smanjenjem obavljanja usluga.

Ostvareni prihodi iznose 132.843 kn s osnova:

- prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga u iznosu od 115.222 kn,
- donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan proračuna u iznosu od 17.621 kn,

AOP – 148 - RASHODI POSLOVANJA

Ostvareni rashodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 17.643.978 kn i veći su za 1,50% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat povećanja rashoda za zaposlene u 2020. godini., naknade za prijevoz, na rad na terenu i odvojeni život, , uredski materijal i ostali materijalni rashodi, intelektualne i osobne usluge.

AOP 149 - Rashodi za zaposlene iznose 14.363.926 kn i veći su za 3,8% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat redovnog povećanja 0,5% po godini staža te povećanja osnovice plaće.

AOP 160 - Materijalni rashodi ukupno iznose 3.266.129 kn i manji su za 7,4% a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

AOP 161 – 321 Naknade za prijevoz, na rad na terenu i odvojeni život– veći za 6,5% a odnose se na troškove s osnova stvarnih troškovima naknada putovanja

AOP 167 – 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi– veći za 2,4%, a odnose se na veće troškove s osnova potrošenih sredstava za materijal i sredstva za čišćenje te za higijenske potrebe Zatvora u Osijeku

AOP 168 – 3222 Materijal i sirovine – manji za 5% manji – zbog smanjenog broja zatvorenika.

AOP 169 – 3223 Energija - manji 12,40%. manji – zbog epidemiološke situacije smanjile su se preprate zatvorenika što je rezultiralo smanjenjem troškova goriva, a osim toga i zbog manjeg broja zatvorenika.

AOP 171 - 3225 Sitni inventar – manji za 19%– posljedica su manje nabave količine inventara,

AOP 176 - 3232 Usluge tekućeg investicijskog održavanja – više za 76,9% - uzrokovano popravcima na građevinskim objektima u iznosu od 52.706 kn, te zbog troškova koji su nastali zbog popravaka opreme i strojeva u iznosu od 42.656 i troškova održavanja službenih vozila u iznosu od 36.896 kn.

AOP 180 -3236 Zdravstvene i veterinarske usluge 35,80% manje – zbog manjeg broja zdravstvenih pregled zatvorenika koji su obavljani u 2019. godine.

AOP 181 -3237 Intelektualne i osobne usluge iznose 88.340 kuna i više su za 1.961,4% u odnosu na prethodnu godinu jer povećane su naknade za ugovore o djelu te iznose:

- za liječničke usluge u iznosu od 2.868 kn,
- ugovor o djelu sa kuharima u iznosu od 15.336 kn,
- ugovor o djelu sa obavljanje poslova financijskog knjigovođe u iznosu od 70.136 kn.

AOP 183 - 3239 Ostale usluge - više za 54,%– smanjena potrebe za korištenjem ostalih usluga.

AOP 186 – 3291 Naknade za rad - zatvorenici - 9,9%. manji – Epidemiološka situacija rezultirala je prestankom radnog angažiranja zatvorenika te su s te osnove smanjenje isplate naknade s osnova ugovora - pružanje usluga fizičkog rada zatvorenika.

Rast ili smanjenje po pojedinim pozicijama nije bio od značajnog utjecaja.

AOP 193 – FINANCIJSKI RASHODI

Iznose 13.923 kn, a odnose se na bankarske usluge HPB

AOP 341 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iskazani su u iznosu 73.666 kn te je financirane iz vlastitih sredstava a odnosi se na nabavu imovine:

*uredska oprema i namještaj u iznosu od	4.350 kn
* komunikacijska oprema u iznosu od	6.560 kn
* oprema za održavanje i zaštitu u iznosu od	41.631 kn
* oprema za ostale namjene u iznosu od	21.125 kn

AOP 636 – MANJAK PRIHODA

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju na navedenoj poziciji iskazna je u iznosu od 35.232 kn.

**UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU
IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE
01.01. – 31.12.2020. GODINE**

**AOP 019 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI (REVALORIZACIJA) NEFINANCIJSKE
IMOVINE**

Iznos povećanja od 1.893.734 kn odnosi se na povećanje bez naknade od strane Ministarstva pravosuđa a odnosi se na:

- vrijednost ulaganja za rekonstrukciju vodovodne i kanalizacijske instalacije u iznosu od 1.787.847 kn,
- parno- konvekcijska pećnica 1 komad sa dodacima u iznosu od 37.437 kn,
- kreveti metalni 20 komada i ormarića 20 komada u iznosu od 25.675 kn,
- plinski štednjak sa 4 plamenika 1 komad u iznosu od 10.375 kn,
- metalni stolovi 10 komada u iznosu od 7.250 kn,
- stolice 40 komada u iznosu od 10.900 kn,
- električna friteza 1 komadu iznosu od 14.250 kn

Iznos smanjenja od 6.925 kn odnosi se na:

- Prijenos imovine bez naknade Kaznionici u Požegi – hladnjak u iznosu od 6.042 kn,
- isknjiženja vrijednosti rashodovane imovine u iznosu 883 kn

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
01.01. - 31.12.2020. GODINE**

- stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) iznosi: 1.535.183kn od čega se:
 - na nedospjele obveze 1.535.183 kn
 - nedospjele obveze 0 kn

Nedospjele obveze odnose se na:

Obveze za zaposlene -plaća za prosinac 2020. u iznosu 1.204.330 kn,

Obveze za materijalne rashode u iznosu 229.368 kn,

Obveze za financijske rashode u iznosu od 1.395 kn,

Ostale tekuće obveze (bolovanje preko 42 dana, bolovanje ozljede na radu) u iznosu od 100.090 kn

RAČUNOPOLAGATELJ:

Vedrana Raff

NAREDBODAVATELJ:

Dražen Borovečki