



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
Kaznionica i zatvor u Šibeniku
Šibenik, Karla Vipauca 1

Klasa: 400-05/17-01/01
Ur.broj: 573-03-01-17-1
MB: 03060870
OIB: 63458186326

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,
PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE
01.01. - 31.12.2016. GODINE**

Obrazac: PR-RAS

Bilješka br: 1 AOP 001

Ukupni prihodi poslovanja u razdoblju siječanj-prosinac 2016. godine iznose 13.874.067,00 kuna, a sastoje se od:

- 13.706.857,00 kn prihod iz proračuna
- 161.395,00 kn ostali nespomenuti prihodi
- 5.325,00 kn prihod od pruženih usluga
- 490,00 kn prihod od kamata

Bilješka br: 2 AOP 113

Ostali nespomenuti prihodi u razdoblju siječanj-prosinac 2016. godine iznose 161.395,00 kn, a sastoje se od:

- 4.455,00 kn prihod od sprovođenja zatvorenika
- 140.654,00 kn prihod od rabata kantine
- 14.160,00 kn prihod od najma poslovnog prostora za postavljanje aparata za tople i hladne bezalkoholne napitke

- 396,00 kn prihod od fotokopiranja
- 1.345,00 kn prihod od otkupa prikupljenog papira i plastike
- 15,00 kn prihod od naknade materijalne štete zatvorenika po Rješenju
- 10,00 kn prihod od pretplate po računu Hrvatske pošte
broj rač. 000875930/20010/1/2016
- 360,00 kn prihod od uplate službenika za prekoračenje
limita potrošnje službenih mobitela sukladno odluci Upravitelja

Bilješka br: 3 AOP 120

Prihodi od pruženih usluga iznose 5.325,00 kn , a čine ostvareni prihodi od rada zatvorenika na pomoćnim poljoprivrednim poslovima sadnje nasada smilja kod poslodavca Izgradnja firmo d.o.o. iz Šibenika temeljem sklopljenog Ugovora.

Bilješka br: 4 AOP 147

Rashodi poslovanja iznose 13.715.590,00 kn, a sastoje se od:

- 11.620.174.00 kn rashodi za zaposlene
- 2.088.897,00 kn materijalni rashodi
- 6.519,00 kn financijski rashodi

Bilješka br: 5 AOP 161

Naknade troškova zaposlenima iznose 300.527,00 kn, a obuhvaćaju slijedeće:

- 35.182,00 kn službena putovanja
- 261.870,00 kn naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život
- 3.475,00 kn stručno usavršavanje zaposlenika

Rashodi za službena putovanja iznose 35.182,00 kn i manji su za 9 % u odnosu na prethodnu godinu. Dio rashoda za službena putovanja u iznosu 3.999.00 kn je temeljem pribavljene suglasnosti Središnjeg ureda Ministarstva pravosuđa plaćen iz vlastitih sredstava- rabata zatvorske prodavaonice. Od doznačenih sredstava iz državnog proračuna za rashode za

službena putovanja u iznosu od 32.000,00 kn dana 17. siječnja 2017. godine na jedinstveni račun državne riznice vraćen je iznos neutrošenih sredstava u iznosu od 818,50 kn. Rashodi za naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život iznose 261.870,00 kn i veće su za 14 % u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika veći su za 39 % u odnosu na prethodnu godinu radi troškova izobrazbe službenice Odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova u području javne nabave i stjecanje certifikata za obavljanje navedenih poslova, a koji su iznosili 2.475,00 kn.

Bilješka br: 6 AOP 166

Rashodi za materijal i energiju iznose 1.232.222,00 kn, a obuhvaćaju slijedeće:

- 57.947,00 kn uredski materijal i ostali materijalni rashodi
- 589.374,00 kn materijal i sirovine
- 455.566,00 kn energija
- 110.085,00 kn materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje
- 19.250,00 kn sitni inventar i auto gume

Rashodi za materijal i energiju manji su za 340.256,00 kn ili 22% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi mjera štednje i racionalizacije. Rashodi za materijal i energiju čine 59 % ukupnih rashoda za 2016. godinu. Dio rashoda u iznosu od 15.694,72 kn plaćen je od ostvarenih vlastitih prihoda i to: rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu 11.974,19 kn i rashodi za sitni inventar i auto gume u iznosu od 3.720,53 kn.

Bilješka br: 7 AOP 174

Rashodi za usluge iznose 409.944,00 kn , a obuhvaćaju slijedeće:

- 48.405,00 kn usluge telefona, pošte i prijevoza
- 69.577,00 kn usluge tekućeg i investicijskog održavanja
- 2.083,00 kn usluge promidžbe i informiranja
- 72.414,00 kn komunalne usluge
- 14.916,00 kn zdravstvene i veterinarske usluge
- 172.662,00 kn intelektualne i osobne usluge

- 1.313,00 kn računalne usluge
- 28.574,00 kn ostale usluge

Rashodi za usluge manji su za 12.829,00 kn ili 3 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza manji su za 9.169,00 kn ili 16 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi provođenja mjera racionalizacije i štednje. Dio navedenih rashoda za usluge prijevoza dvije peći za centralno grijanje s plamenikom iz Zatvora u Gospiću u iznosu 1.900,00 kn plaćen je iz vlastitih prihoda. Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja veći su za 28.643,00 kn ili 70 % zbog dotrajalosti postrojenja i opreme. Dio rashoda u iznosu od 11.888,00 kn plaćen je iz vlastitih prihoda i to: 1.206,00 kn za popravak stroja za sušenje rublja i 10.681,00 kn za popravak centralnog klimatizacijskog sustava. Rashodi za usluge promidžbe i informiranja manji su za 8.955,00 kn ili 81 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Komunalne usluge manje su za 36.727,00 kn ili 34 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi provođenja mjera racionalizacije i štednje. Rashodi za zdravstvene usluge manji su za 3.333,00 kn ili 19 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Intelektualne i osobne usluge manje su za 2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na rashode za usluge liječnika opće prakse i psihijatra, te jednog kuhara u zatvorskoj kuhinji. Dio rashoda za intelektualne i osobne usluge u iznosu od 19.467,00 kn plaćen je iz ostvarenih vlastitih prihoda. Računalne usluge manje su za 3.934,00 kn ili 75 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi toga što nije potpisan ugovor s tvrtkom Foing nova d.o.o. za informatičku podršku, već se svi informatički zahtjevi rješavaju na razini Ministarstva pravosuđa. Troškovi za ostale usluge povećani su za 23.542,00 kn ili 468 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Do povećanja navedenih rashoda došlo je zbog plaćanja stanarine i mjesečnih troškova za režije za najam stana upravitelja Kaznionice i zatvora u Šibeniku u razdoblju od 15.03.-01.12.2016. godine.

Bilješka br: 8 AOP 186

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 139.225,00 kn, a obuhvaćaju slijedeće:

- 118.383,00 kn naknade za rad zatvorenika
- 3.135,00 kn premije osiguranja
- 9.998,00 kn pristojbe i naknade
- 7.709,00 kn ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja manji su za 15 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Naknade za rad zatvorenika manje su za 16.010,00 kn ili 12 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi provođenja mjera racionalizacije i štednje. Dio rashoda za naknade za rad zatvorenika u iznosu 51.450,00 kn plaćen je iz ostvarenih vlastitih prihoda. Rashodi za premije osiguranja manji su za 90 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Rashodi za pristojbe i naknade iznose 9.998,00 kn, a odnose se na plaćanje novčane naknade zbog neispunjenja kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom za razdoblje 01.02.-31.12.2015. godine, a temeljem Rješenja Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom od 17. listopada 2016. godine. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja manji su za 7.487,00 kn ili 49 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi provođenja mjera racionalizacije i štednje.

Bilješka br. 9 AOP 194

Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa iznose 6.519,00 kn i veći su 22 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Bilješka br. 10 AOP 334

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 58.125,00 kn, a odnose se na nabavu:

- uredske opreme i namještaja u iznosu od 6.005,00 kn
- komunikacijske opreme u iznosu od 13.367,00 kn
- oprema za održavanje i zaštitu u iznosu od 25.543,00 kn
- instrumenti, uređaji i strojevi u iznosu od 8.141,00 kn
- sportska i glazbena oprema u iznosu od 1.919,00 kn
- uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 3.150,00 kn,

Bilješka br. 11 AOP 638

U izvještajnoj 2016. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 158.478,00 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 58.125,00 kn, što znači da je u tekućoj godini ostvaren višak prihoda u iznosu od 100.353,00 kn. Budući da je preneseni manjak iz 2015. godine iznosio 246.124,00 kn, manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 145.771,00 kn.

U Šibeniku, 31. siječnja 2017. godine



POMOĆNIK UPRAVITELJA

Goran Čuljak



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
Kaznionica i zatvor u Šibeniku
Šibenik, Karla VipaUCA 1

Klasa: 400-05/17-01/01
Urbroj: 573-03-01-17-3
MB: 03060870
OIB: 63458186326

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI
I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

01.01. - 31.12.2016. GODINE

Obrazac P-VRIO

Tijekom poslovne godine evidentirano je povećanje u obujmu imovine u ukupnom iznosu od 159.698,39 kn s osnova prijenosa bez naknade od Ministarstva pravosuđa Uprave za zatvorski sustav, a kako slijedi:

Bilješka br:1 AOP – 021 Proizvedena dugotrajna imovina

Poslovni objekti:

-ugradnja metalnih vrata (8 kom.) 44.090,00 kn

Uredska oprema i namještaj:

- uredske stolice (10 kom.) 5.625,00 kn

Ostali instrumenti, uređaji i strojevi

- profesionalni hladnjak (1kom) 7.960,05 kn
- plinski štednjak s električnom pećnicom 12.723,56 kn

Oprema:

- kružna pila (1 kom.) 611,00 kn
- kompresor uljni (1 kom.) 2.099,90 kn
- aparat za zavarivanje plastike (1 kom.) 469,99 kn
- brusilica kutna(1 kom.) 921,10 kn
- ključ nasadni (1 kom.) 499,99 kn

Bilješka br:2 AOP – 024 Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi

Poslovni objekti u pripremi

- usluga obavljenih geotehničkih istražnih
radova tvrtke Geokod d.o.o., Našička 6,10 000 Zagreb
na lokaciji Kaznionice i zatvora u Šibeniku prema
ponudi br. 14-B-2010. od 06.08.2010.,
a na temelju narudžbenice br. 35 od 09.08.2010. god

84.697,80 kn



POMOĆNIK UPRAVITELJA

Goran Čuljak

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Goran Čuljak', written over the printed name.



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
Kaznionica i zatvor u Šibeniku
Šibenik, Karla Vipauca 1

Klasa: 400-05/17-01/01
Urbroj: 573-03-01-17-2
MB: 03060870
OIB: 63458186326

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE-BILANCA

01.01.-31.12.2016. GODINE

Obrazac BIL

Bilješka br: 1 AOP – 015

Na poziciji uredska oprema i namještaj evidentirana je povećanje imovine za 38.630,00 kn, a koje se odnosi na slijedeću nabavljenu opremu i namještaj:

- 5.625,00 kn	uredske stolice	kom 10
- 13.625,00 kn	školske stolice	kom 50
- 13.375,00 kn	metalni ormarići	kom 20
- 6.005,00 kn	sigurnosni ormar	kom 1

Na poziciji uredska oprema i namještaj evidentirano je smanjenje imovine za 8.768,00 kn radi rashodovanja 32 komada dotrajalih neuporabljivih madraca po Odluci Upravitelja.

Nakon provedenih knjiženja povećanja i smanjenja imovine na poziciji uredska oprema i namještaj, vrijednost navedene imovine povećana je za 29.862,00 kn.

Bilješka br: 2 AOP – 016

Na poziciji komunikacijska oprema evidentirana je povećana vrijednost imovine za 13.367,00 kn, a koja se odnosi na slijedeću nabavljenu opremu:

- 2.690,00 kn TV Samsung s stalkom kom 1
- 6.877,00 kn TV uređaji kom 6
- 3.800,00 kn TV LED kom 4
-

Bilješka br: 3 AOP- 017

Na poziciji oprema za održavanje i zaštitu evidentirana je povećana vrijednost za 18.403,00 kn koje se odnosi na slijedeću nabavljenu opremu:

- 2.548,00 kn kamere kom 2
- 3.404,00 kn digitalni portafonski audio sustav kom 1
- 11.160,00 kn klima uređaj kom 2
- 1.291,00 kn ventilatori kom 10

Bilješka br: 4 AOP- 019

Na poziciji instrumenti, uređaji i strojevi evidentirana je povećana vrijednost za 35.965,00 kn, a koja se odnosi na slijedeće nabavljene uređaje:

- 7.140,00 kn vatrogasni aparat kom 24
- 2.138,00 kn platformska vaga do 150 kg kom 1
- 1.249,00 kn hladnjak samostojeći kom 1
- 2.259,00 kn visokotlačni perać kom 1
- 2.495,00 kn zamrzivač škrinja kom 1
- 7.960,00 kn profesionalni hladnjak 400 l kom 1
- 12.724,00 kn plinski štednjak s električnom pećnicom kom 1

Bilješka br: 5 AOP- 020

Na poziciji sportska i glazbena oprema evidentirana je povećana vrijednost za 1.919,00 kn koja se odnosi na slijedeću nabavljenu sportsku opremu:

- 1.919,00 kn stol za stolni tenis kom 1

Bilješka br: 6 AOP- 021

Na poziciji uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene evidentirana je povećana vrijednost za 7.753,00 kn, a koja se odnosi na slijedeću nabavljenu opremu:

- 3.150,00 kn bušač - čekić 1100 W kom 1
- 611,00 kn pila kružna kom 1
- 2.100,00 kn uljni kompresor kom 1
- 470,00 kn aparat za zavarivanje plastike kom 1
- 922,00 kn brusilica kutna kom 1
- 500,00 kn ključ nasadni kom 1

Bilješka br: 7 AOP- 025

Na poziciji prijevozna sredstva u cestovnom prometu evidentirano je smanjenje vrijednosti imovine za 37.662,00 kn radi rashodovanja teretnog vozila Škoda pick-up registarskih oznaka ŠI-525 DD.

Temeljem prikupljene suglasnosti Središnjeg ureda Klasa:406-01/15-01/36 Ur.br: 514-07-01-01-04-15-02 od 30. rujna 2015. godine navedeno prijevozno sredstvo je prodano u otkup starog željeza najpovoljnijem ponuditelju CE-ZA-R Centar za reciklažu iz Zagreba po cijeni 1,10 kn za 860 kg, odnosno ukupnoj cijeni 946,00 kuna.

Bilješka br: 8 AOP- 052

Na poziciji građevinski objekti u pripremi evidentirana je povećana vrijednost za 84.697,80 kn. Temeljem rješenja Ministarstva pravosuđa Klasa:404-01/16-01/3 Ur.br: 514-02-03-02-01-16-35 od 4. ožujka 2016. godine uknjižena je povećana vrijednost bez naknade koja se odnosi

na plaćenu uslugu obavljenih geotehničkih istražnih radova tvrtki Geokod d.o.o., Našička 6 iz Zagreba na lokaciji Kaznionice i zatvora u Šibeniku prema ponudi br. 14-B-2010. od 06.08.2010. godine.

Bilješka br: 9 AOP- 073

Na poziciji depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih, te za više plaćene poreze i ostalo evidentirana je vrijednost 36.572,00 kn , a koju čine potraživanja za više plaćeni porez i prirez u iznosu od 4.912,00 kn i vrijednost potraživanja za nerefundirana bolovanja na teret HZZO-a u iznosu od 31.660,00 kn.

Bilješka br: 10 AOP- 159

Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja iznose 1.090.296 kn , a sastoje se od obračunatih rashoda za zaposlene za prosinac 2016. godine.

Bilješka br: 11 AOP- 160

Nedospjela naplata prihoda iznosi 1.851,00 kn, a sastoji se od nedospjele naplate prihoda od najma poslovnog prostora za postavljanje aparata za tople i hladne bezalkoholne napitke tvrtke Tava d.o.o. u iznosu od 1.560,00 kn i nedospjele naplate prihoda od prodaje plastičnih boca u iznosu 264,50 kn tvrtke Jolly JBS d.o.o. i prodaje papira i kartona u iznosu 27,00 kuna tvrtke Jolly eko d.o.o.

Bilješka br: 12 AOP - 237

Na kraju proračunske 2016. godine utvrđen je manjak prihoda poslovanja u iznosu 145.771,00 kn koji čine preneseni manjak prihoda poslovanja 2015. godine u iznosu 87.646,00 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine 2016. godine u iznosu 58.125,00 kn.

Bilješka br: 13 AOP - 245

U aktivnim izvanbilančnim zapisima evidentirana su tri vozila u tuđem vlasništvu i to: dva vozila marke VW Transporter kombi 2.0 pojedinačne vrijednosti 397.718,39 kn i teretno vozilo marke Fiat doblo vrijednosti 296.731,91 kn, kojima se privremeno koristi Kaznionica i zatvor u Šibeniku. U aktivnim izvanbilančnim zapisima evidentirana su i zatvorenička sredstva koja se vode na posebnom depozitu zatvoreničkih pologa. Zatvorenička sredstva se vode kao;

novčana sredstva (na depozitu i blagajni) i kao vrijednost robe na zatvoreničkoj kantini (prodavaonici za potrebe zatvorenika).

Ukupna vrijednost zapisa je 1.217.719,93 Kn , po pozicijama je razvrstana na:

1.092.168,69 Kn	vozila
73.410,90 Kn	žiro račun depozita
19.223,25 Kn	blagajna depozita
32.526,25 Kn	roba na zatvoreničkoj kantini
390,84 Kn	potraživanja od tvrtke Ledo d.o.o. za iznos vraćene neutrošene robe-sladoleđi

Bilješka br: 14 AOP - 246

U pasivnim izvanbilančnim zapisima evidentirana su tri vozila u tuđem vlasništvu i to: dva vozila marke VW Transporter kombi 2.0 pojedinačne vrijednosti 397.718,39 kn i teretno vozilo marke Fiat doblo vrijednosti 296.731,91 kn, kojima se privremeno koristi Kaznionica i zatvor u Šibeniku. U pasivnim izvanbilančnim zapisima evidentirane su i obveze prema zatvoreničkim položima koje se odnose na obveze prema dobavljačima za robu na zatvoreničkoj kantini i obveze prema novčanim položima zatvorenika.

Ukupna vrijednost zapisa je 1.217.719,93 Kn, po pozicijama je razvrstana na:

1.092.168,69 Kn	vozila
46.835,80 Kn	obveze prema dobavljačima
62.160,52 Kn	obveze prema položima zatvorenika
4.873,78 Kn	neiskorišteni telefonski impulsi
11.681,14 Kn	izvori financiranja depozita(rabat,kamate i dr.)



POMOĆNIK UPRAVITELJA

Goran Čuljak