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

RKP: 03349

Matični broj: 03226476

OIB: 92668153620

Grad: ZAGREB

Ulica: DR. LUJE NALETILIĆA 1

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti: 8423

Šifra grada: 133

Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2023

Zakonski predstavnik: Upravitelj Slaven Funda

**B I LJ E Š K E**

**UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2023**

**UVOD:**

Osnovna djelatnost: Sudske i pravosudne djelatnosti

# B I L J E Š K E

**UZ BILANCU**

**SA STANJEM 31.12.2023. GODINE**

**BILJEŠKA BROJ 1.**

## ŠIFRA B001 IMOVINA

Stanje imovine na dan 31. 12. 2023. g. iznosi 5.329.105,36 Eur

## ŠIFRA B002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi ukupno 4.176.603,40 Eur i veća je za 7,4 % u odnosu na stanje 1. siječnja 2023. godine, a odnosi se na:

* ŠIFRA 01 Neproizvedena dugotrajna imovina u iznosu 8.349,35 Eur
* ŠIFRA 02 Proizvedena dugotrajna imovina u iznosu 3.500.639,25Eur
* ŠIFRA 04 Sitan inventar i auto gume u iznosu 1.942,43 Eur
* ŠIFRA 05 Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi 477.068,83 Eur
* ŠIFRA 06 Proizvedena kratkotrajna imovina u iznosu od 188.603,54 Eur

**BILJEŠKA BROJ 2.**

**ŠIFRA 1 - FINANCIJSKA IMOVINA**

Financijska imovina koja ukupno iznosi 1.152.501,96 Eur i povećana je za 15,1% u odnosu na

početno stanje.

ŠIFRA 11 Novac u banci i blagajni iznosi 19.738,38Eur

ŠIFRA 12 Ostala potraživanja, obračun bolovanja preko 42 dana i ozljeda na radu, te potraživanja

za refundaciju KOPPA u iznosu od 210.885,60Eur

ŠIFRA 16 Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 13.921,54Eur,

ŠIFRA 19 rashodi budućih razdoblja u iznosu od 907.956,44 Eur.

**BILJEŠKA BROJ 3.**

**ŠIFRA 23 OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA**

Obveze za rashode poslovanja iskazane su u ukupnom iznosu od 1.423.905,08Eur**.**

**ŠIFRA 234 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE**

###### Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 298,94 Eur.

**ŠIFRA 239 OSTALE TEKUĆE OBVEZE**

Iskazane su u ukupnom iznosu od 212.308,98 Eur, odnose se na bolovanja preko 42 dana, bolovanja za ozljedu na radu, povrat po KOPP-u.

Potrebno je izdvojiti iznos od 170,37 Eur na kontu 2395404 (ostale nespomenute obveze) koji se odnosi na preminulu djelatnicu Nadu Akl (razlika plaće).

**ŠIFRA 24 OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 5.270,10 Eur

**ŠIFRA 29 ODGOĐENO PLAĆANJE PRIHODA**

Iskazano u ukupnom iznosu od 891,95 Eur

**ŠIFRA 991**

Na šifri izvanbilančni spisi aktiva, knjižen je leasing u iznosu od 29.649,29 Eur (Škoda Octavia).

**BILJEŠKA BROJ 4.**

**REZULTAT POSLOVANJA**

Ukupno ostvareni manjak prihoda poslovanja na dan 31.12.2023. iznosi 193.403,53Eur.

## ŠIFRA 96 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 13.921,90 Eur, a odnose se na prihode koji su obračunati a nisu naplaćeni za:

* Najam prostora u iznosu od 1.425,10Eur
* Otkup PVC ambalaže i drugog otpada u iznosu od 361,87Eur
* Usluga rada sa ugovorenim partnerom u iznosu 9.754,77Eur
* Usluga prehrane službenika 929,00 Eur
* Režijski troškovi 1.451,16Eur

**B I LJ E Š K E**

**UZ IZVJEŠTAJ O**

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

**01.01.– 31.12.2023. GODINE**

**ŠIFRA 6 PRIHODI POSLOVANJA**

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2023. godine veći su za 12,4% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat povećanja prihoda iz državnog proračuna.

**ŠIFRA 6148 – NAKNADE ZA PRIREĐIVANJE IGARA NA SREĆU**

Ukupno iznose 66.788,20 Eur a odnose se na prihode od naknade od igara na sreću – lutrijska sredstva za financiranje udruga

## ŠIFRA 64 – PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi u ukupnom iznosu od 67,61 Eur ostvareni su s osnova bankarske kamate, te razlike po POS naplati.

**ŠIFRA 65 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI,**

**PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA**

Prihodi od izvođenja zatvorenika 11.540,98 Eur i prihodi od naplate štete u iznosu 135,00 Eur

**ŠIFRA 66 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH**

**USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

U iznosu od 333.748,55 Eur a odnose se na:

* prihodi pruženih usluga od pripreme „toplog obroka“ za zaposlenike državnog tijela u iznosu 266.483,47‬Eur
* najam prostora 6.365,95‬Eur
* prihodi od otkupa ambalaže 2.263,4‬Eur
* usluga fotokopiranja za zatvorenike 143,80 Eur
* prihodi od jela od narudžbi za zatvorenike 58.458,66 Eur
* donacije od pravnih i fizičkih osoba (knjige) 33,27 Eur

**ŠIFRA 67 – PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA**

Prihodi u iznosu od 12.780.815,33 Eur veći su za 12,6 % u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

**ŠIFRA 68 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI**

U iznosu od 78.678,64 Eur rabat od zatvorske prodavaonice.

**ŠIFRA 3 - RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2023. godine u iznosu od 12.624.770,53 Eur

veći su za 9,4 % od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

**ŠIFRA 31 - Rashodi za zaposlene** iznose 8.850.063,61Eur, i veći su za 13,9 % u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povećanja troškova za zaposlene

**ŠIFRA 32 - Materijalni rashodi** veći su za 0,7% i ukupno iznose 3.708.116,69Eur, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

* 3222 Materijal i sirovine u iznosu od 1.322.721,16 Eur povećanje zbog cijena namirnica
* 3223 Energija, u iznosu 385.665,97 Eur, je smanjenje za 66,40 % zbog UREDBE O OTKLANJANJU POREMEĆAJA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU ENERGIJE
* Materijalni rashodi (samo namirnice) koji se odnose na restorane koji pružaju uslugu pripreme „toplog obroka“ za zaposlenike državnog tijela iznose 238.736,70 Eur

**ŠIFRA 34 – FINANCIJSKI RASHODI**

Bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu 2.607,03 Eur

**ŠIFRA 38 – OSTALI RASHODI**

Ostvareni su u ukupnom iznosu od 63.983,20 Eur a odnose se na:

U iznosu od 63.983,20 Eur dobivenih iz lutrijskih sredstava odlukom Vlade RH (isplate Udrugama usmjerenih pružanju potpore prema sklopljenim ugovorima za provedbu odobrenih projekata/programa izvršavanja kazne zatvora / odgojne mjere). Zatvor u Zagrebu kao korisnik prosljeđuje sredstva krajnjem korisniku – Udruzi.

**ŠIFRA 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U iznosu od 835.411,17 Eur za nabavu :

ŠIFRA 421 - građevinski objekti (metalna vrata) 869,68 Eur

ŠIFRA 422 – računala, uredski namještaj,, klima uređaji i hladnjaci i kuhinjska oprema ostali strojevi i uređaji u iznosu od 275.675,21 Eur

ŠIFRA 423 – vozila, škoda Octavia Ambition u iznosu od 28.908,52

ŠIFRA 451 – dodatna ulaganja, obnova kotlovnice u iznosu od 529.761,36 Eur.

**ŠIFRA Y005 – MANJAK PRIHODA**

Ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 187.407,96 Eur.

Manjak prihoda preneseni iznosi 5.995,57 Eur.

Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 193.403,53 Eur.

Sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu članak. 82 izvršena je obvezna korekcija rezultata na nefinancijskoj imovini u iznosu od 667.742,37‬‬ Eur.

## 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**

**ŠIFRA P016 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

U iznosu od 106.379,81 Eur s osnova prijenosa imovine bez naknade – ulaz, odnosi se:

**-** MPU ručni metal detektor u iznosu od 687,50 Eur

- MPU računala u iznosu od 4.706,04 Eur

- MPU metal detektor vrata u iznosu 4.122,12 Eur

- MPU naoružanje u iznosu 15.120,00 Eur

- MPU naoružanje u iznosu 4.200,00 Eur

- MPU zaštitni komplet u iznosu 31.875 Eur

- MPU zaštitna kaciga u iznosu 31.932,50 Eur

- MPU prijenosne radio stanice u iznosu 6.516,05 Eur

- MPU vanjski defiblirator u iznosu 2.584,44 Eur

- Donacija MUP/CZ zaštitna oprema u iznosu od 975,00 Eur

**-** Donacija MUP/CZ antigenski testovi u iznosu od 3.661,16‬ Eur

**-** ustupanje Kaznionici u Lepoglavi transporter za psa 125,57 Eur

# B I LJ E Š K E

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* 1. **- 31.12.2023. GODINE**
* stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (V006) iznosi: 1.429.175,18 Eur od čega se:
  + na nedospjele obveze za rashode poslovanja odnosi 1.423.905,08 Eur, a
  + na nedospjele obveze za nabavu nefin imovine odnosi 5.270,10 Eur.

Nedospjele obveze odnose se na

- Obveze za zaposlene u iznosu 844.766,07 Eur

- Obveze za materijalne rashode u iznosu 366.531,09 Eur

- Obveze za ostale financijske rashode u iznosu 298,94Eur

- Obveze za nefinancijsku imovinu 5.270,10 eur

- Ostale tekuće obveze u iznosu 212.308,98 Eur