



UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV I PROBACIJU  
ZATVOR U ŠIBENIKU

pravosudje.gov.hr

KLASA 400-09/05-20-01/02  
UR. BROJ 514-08-04-11-05/1-20-01  
MJESTO I DATUM Šibenik 10. veljače 2020. godine

Matični broj: 03060870  
OIB: 63458186326  
RKP: 03316  
Djelatnost: 8423 Sudske i pravosudne djelatnosti  
Razina: 11, Razdjel:110

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA  
ZA RAZDOBLJE  
01.01. - 31.12.2019. GODINE**

**Obrazac: PR-RAS**

**Bilješka br. 1 AOP 001**

Ukupni prihodi poslovanja u razdoblju siječanj-prosinac 2019. godine iznose 15.735.280,00 kuna, a sastoje se od:

-	15.267.254,00	prihod iz proračuna
-	361.323,00	prihod od naknade za priređivanje lutrijskih igara
-	105.221,00	ostali nespomenuti prihodi
-	784,00	prihodi od prodanih proizvoda
-	1,00	prihod od kamata na depozite po viđenju
-	697,00	prihod od kapitalne donacije udruge "Roda"

**Bilješka br. 2 AOP 031**

Na računu podskupine 6148 - Naknada za priređivanje lutrijskih igara iskazana su doznačena sredstva od igara na sreću u ukupnom iznosu od 361.323,00 kn u području pružanja potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora/odgojne mjere Uprave za zatvorski sustav i probaciju Ministarstva pravosuđa. Temeljem sklopljenog ugovora za treću godinu provođenja programa u trajanju 12 mjeseci računajući od 27. siječnja 2019. godine, doznačena sredstva u iznosu 84.786,00 kn isplaćena su Udruzi „Svijet kvalitete“ za provedbu programa „Carpe diem –program pripreme za život za vrijeme i nakon zatvora“. Temeljem sklopljenog ugovora za treću godinu provođenja programa u trajanju od 12 mjeseci računajući od 23. listopada 2019. godine doznačena sredstva u iznosu od 137.639,00 kn isplaćena su Udruzi „Liga za prevenciju ovisnosti“ za provedbu programa „Restart – resocijalizacijom do prevencije“. Temeljem sklopljenog ugovora za treću godinu provođenja programa u trajanju od 12 mjeseci računajući od 25. listopada 2019. godine, doznačena sredstva u iznosu od 138.898,00 kn isplaćena su Udruzi „Zajednica Pape Ivana XXIII“ za provedbu programa „I ja sam tu“.

**Bilješka br. 3 AOP 116**

Ostali nespomenuti prihodi u razdoblju siječanj-prosinac 2019. godine iznose 105.221,00 kuna, a sastoje se od:

-	1.054,00	prihod od sprovođenja zatvorenika
-	64.773,00	prihod od rabata kantine
-	18.720,00	prihod od najma poslovnog prostora za postavljanje aparata za tople i hladne bezalkoholne napitke
-	485,00	prihod od fotokopiranja
-	1.502,00	prihod od otkupa prikupljenog papira i plastike
-	630,00	prihod od prodaje otpadnog ulja i masti
-	8.613,00	prihod od rada zatvorenika – izrada suvenira-Udruga “ANST”
-	9.444,00	naknada imovinske štete od osiguratelja Triglav osiguranje na vozilu Zatvora u Šibeniku koja je nastala kao posljedica štetnog događaja od 21.08.2018. godine

**Bilješka br. 4 AOP 125**

Prihodi od prodaje proizvoda i roba iznose 784,00 kune , a sastoje se od prihoda od prodaje otpadnog željeza.

**Bilješka br. 5 AOP 129**

Kapitalna donacija iznosi 697,00 kuna i odnosi se na donaciju udruge Roda “Roditelji u akciji”. Istom je doniran namještaj za uređenje prostora za video posjete za zatvorenike i to: radni stol- 2 kom. u ukupnoj vrijednosti 498,00 kuna i radna stolica-2 kom. ukupne vrijednosti 199,00 kuna.

**Bilješka br. 6 AOP 132**

Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti iznose 15.267.254,00 kuna, te su isti usklađeni s doznačnim sredstvima od strane Ministarstva pravosuđa Uprave za zatvorski sustav i probaciju.

**Bilješka br. 7 AOP 149**

Rashodi za zaposlene iznose 12.868,338,00 kuna, a sastoje se od:

-	9.798.302,00	rashodi za plaće zaposlenih
-	373.559,00	ostali rashodi za zaposlene
-	2.696.477,00	doprinosi na plaće

**Bilješka br. 8 AOP 161**

Naknade troškova zaposlenima iznose 375.392,00 kuna, a obuhvaćaju slijedeće:

-	19.772,00	službena putovanja
-	352.901,00	naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život
-	2.719,00	stručno usavršavanje zaposlenika

Rashodi za službena putovanja iznose 19.772,00 kn i veći su za 52,5 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi većeg broja službenih putovanja (edukacije službenika za rad u Centrix-u, Zspis i dr.). Rashodi za naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život iznose 352.901,00 kn i veći su za 1.272,00 kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Dio rashoda u iznosu od 30.250,00 kuna odnosi se na rashode za naknade za rad na terenu temeljem članka 50. Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike NN 112/2017.

Rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika veći su za 86 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Od planiranih 4.000,00 kuna u Državnom proračunu za navedenu poziciju, doznačeno je samo 1.919,00 kuna . Dio računa u iznosu od 800,00 kuna za prisustvovanje službenice seminaru Hrvatske udruge socijalnih radnika platili smo iz vlastitih prihoda.

**Bilješka br: 9 AOP 166**

Rashodi za materijal i energiju iznose 1.272.864,00 kuna, a obuhvaćaju slijedeće:

-	74.986,00	uredski materijal i ostali materijalni rashodi
-	663.549,00	materijal i sirovine
-	400.533,00	energija

-	110.266,00	materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje
-	22.339,00	sitni inventar i auto gume
-	1.191,00	službena, radna i zaštitna odjeća

Rashodi za uredski materijal i ostale materijalne rashode veći su za 36,2 u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Dio rashoda za uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 11.196,00 kuna ili 15 % plaćen je iz vlastitih prihoda. Rashodi za materijal i sirovine veći su za 9,4 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi povećanog brojnog stanja zatvorenika. Rashodi za energiju manji su za 8 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Najveći dio rashoda u iznosu od 180.698,00 kuna ili 45 % čine rashodi za opskrbu električnom energijom, te opskrba plinom u iznosu od 134.730,00 kuna ili 34 %.

Rashodi za materijale i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje manji su za 4 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashodi za sitni inventar veći su za 130 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Dio rashoda u iznosu od 11.296,00 kuna plaćen je iz vlastitih prihoda. Rashodi za službenu, radnu i zaštitnu odjeću manji su za 60 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na nabavku radne obuće za službenike zatvorske kuhinje i zatvorske ambulante.

#### **Bilješka br. 10 AOP 174**

Rashodi za usluge iznose 706.601,00 kuna, a obuhvaćaju slijedeće:

-	52.355,00	usluge telefona, pošte i prijevoza
-	91.207,00	usluge tekućeg i investicijskog održavanja
-	8.719,00	usluge promidžbe i informiranja
-	399.307,00	komunalne usluge
-	43.919,00	zdravstvene i veterinarske usluge
-	96.456,00	intelektualne i osobne usluge
-	1.491,00	računalne usluge
-	13.147,00	ostale usluge

Rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza veći su za 45 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a najveći dio rashoda u iznosu od 47.669,00 kuna ili 91 % se odnosi na rashode za usluge telefonom sukladno potpisanom ugovoru s tvrtkom Optima telekom, a na temelju Okvirnog sporazuma Središnjeg državnog ureda za središnju javnu nabavu. Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja veće su za 149 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi većeg broja popravaka i održavanja dotrajale opreme i postrojenja. Usluge promidžbe i informiranja iznose 8.719,00 kuna i odnose se na troškove objave natječaja u Narodnim novinama za prijam službenika u državnu službu. Komunalne usluge veće su za 397 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashodi za opskrbu vodom tvrtke Vodovod i odvodnja d.o.o. Šibenik veći su za 206 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga što je potrošnja vode u 2018 godini obračunavana po nižoj tarifi koja nije bila u skladu s stvarnom potrošnjom. Nakon kvara vodovodnih instalacija od srpnja 2019. godine računi za vodu se obračunavaju sukladno stvarnoj potrošnji. Dio rashoda za ostale komunalne usluge u iznosu od 210.000,00 kuna odnosi se na nabavku dva službena vozila marke VW Transporter kombi koji su kupljeni sukladno provedenom postupku jednostavne nabave JN-14/19 po isteku leasinga i temeljem istog postali vlasništvo Zatvora u Šibeniku. Navedeno je knjiženo pod ostale komunalne usluge temeljem upute Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav. Rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge veći su za 93,6 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi plaćanja troškova zdravstvenih pregleda zatvorenika stranih državljana koji nemaju dopunsko zdravstveno osiguranje. Intelektualne i osobne usluge veće su za 18,7 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na rashode za usluge jedne liječnice opće prakse i dvije psihijatrice, te jedne medicinske sestre na određeno vrijeme zbog odsustva službenika na bolovanju. Svi ugovori sa pružateljima usluga su potpisani uz prethodnu suglasnost Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav i probaciju. Dio rashoda za usluge liječnika u iznosu od 30.500,00 kuna plaćen je iz vlastitih prihoda temeljem upute Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav. Rashodi za računalne usluge iznose 1.491,00 kuna i veći su za 305 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na troškove obnove certifikata službenika za rad u Centralnom obračunu plaća i sustavu Porene uprave. Rashodi za ostale usluge veći su za 40,3 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na troškove registracije službenih vozila Zatvora u Šibeniku.

#### **Bilješka br. 11 AOP 184**

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 26.951,00 kuna i odnose se na plaćene doprinose za 2 osobe s kojima su sklopljeni ugovori o stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

**Bilješka br. 12 AOP 185**

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 166.740,00 kuna, a obuhvaćaju slijedeće:

-	132.963,00	naknade za rad zatvorenika
-	6.146,00	premije osiguranja
-	13.500,00	pristojbe i naknade
-	14.131,00	ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Naknade za rad zatvorenika veće su za 10,2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi većeg obima poslova na koje su bili raspoređeni radno angažirani zatvorenici. Rashodi za premije osiguranja veći su za 48,1 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i odnose se na troškove osiguranja službenih vozila. Rashodi za pristojbe i naknade veći su za 9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i odnose se na plaćanje novčane naknade zbog neispunjenja kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja veći su za 9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**Bilješka br. 13 AOP 207**

Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa iznose 12.865,00 kuna i veći su za 38,8 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**Bilješka br. 14 AOP 283**

U izvještajnoj 2019. godini ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 55.794,00 kuna i manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399) u iznosu od 35.423,00 kuna.

**Bilješka br. 15 AOP 341**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 35.423,00 kuna ,a odnose se na nabavu:

- uredska oprema i namještaj u iznosu od 17.054,00
- komunikacijske opreme u iznosu od 1.769,00
- oprema za održavanje i zaštitu u iznosu od 16.600,00

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE-BILANCA  
01.01. - 31.12.2019. GODINE****Obrazac BIL****Bilješka br. 16 AOP 007**

Proizvedena dugotrajna imovina iskazana u bilanci AOP 007 iznosi 25.757.327,00 kuna. U odnosu na vrijednost proizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2018. godine, ista je povećana za iznos 116.628,00 kuna. Vrijednost poslovnih objekata veća je za iznos 169.119,00 kuna, a koji se odnosi na vrijednost dodatnih ulaganja na građevinskim objektima dobivene od Ministarstva pravosuđa temeljem rješenja o prijenosu bez naknade.

Temeljem odluke upravitelja o načinu postupanja s rashodovanom imovinom, a nakon pribavljene uglasnosti Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav, dugotrajnu imovinu u vrijednosti 399.032,00 kuna smo uništili i propisno ekološki zbrinuli u suradnji sa ovlaštenim tvrtkama za preuzimanje otpada.

**Bilješka br. 17 AOP 025**

Na poziciji prijevozna sredstva u cestovnom prometu evidentirano je povećanje vrijednosti u iznosu od 276.000,00 kuna za vrijednost tri službena vozila koja su u 2019. godini postala vlasništvo Zatvora u Šibeniku. Dva kupljena vozila temeljem postupka jednostavne nabave JN-14/19 marke VW Transporter kombi ukupne vrijednosti 210.000,00 kuna i jedno vozilo marke Fiat doblo dobiveno od Ministarstva pravosuđa prijenosom bez naknade ukupne vrijednosti 66.000,00 kuna

**Bilješka br. 18 AOP 049**

Sitan inventar u upotrebi iskazan na poziciji AOP 049 u iznosu od 183.618,00 kuna u cijelosti je vrijednosno ispravljen, a u odnosu na 2018. godinu povećan je za vrijednost novokupljenog inventara u iznosu od 16.438,00 kuna.

**Bilješka br. 19 AOP 058**

Proizvedena kratkotrajna imovina na AOP 058 iznosi 53.521,00 kuna i odnosi se na zalihe za obavljanje djelatnosti i to: zalihe hrane za potrebe zatvorenika u iznosu od 30.246,00 kuna, zalihe materijala za čišćenje, održavanje i higijenu u iznosu od 6.459,00 kuna, zalihe uredskog materijala u iznosu od 6.439,00 kuna i zalihe materijala za tekuće i investicijsko održavanje zgrade u iznosu od 10.377,00 kuna.

**Bilješka br. 20 AOP 073**

Na poziciji depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih, te za više plaćene poreze i ostalo evidentirana je vrijednost 34.771,00 kuna, a koju čine:

- potraživanja za više plaćeni porez i prirez u iznosu od 13.181,00 kuna,
- potraživanja za nerefundirana bolovanja na teret HZZO-a u iznosu od 21.480,00 kuna,
- potraživanja od zaposlenih za prekoračenje limita potrošnje službenog mobitela u iznosu od 110,00 kuna

**Bilješka br. 21 AOP 160**

Nedospjela naplata prihoda iznosi 77,00 kuna, a sastoji se od nedospjele naplate obračunatih prihoda od prodaje jestivog ulja i masti iz zatvorske kuhinje u iznosu od 60,00 kuna, prihoda od prodaje papira i kartona u iznosu od 16,00 kuna i prihoda od prodaje pet ambalaže u iznosu od 1 kune.

**Bilješka br. 22 AOP 161**

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja iznose 1.208.363,00 kuna, a sastoje se od obračunatih rashoda za prosinac 2019. godine i to: plaće zaposlenih, naknade za prijevoz na posao i s posla, rad na terenu i odvojeni život, ostali rashodi za zaposlene, naknade za rad zatvorenika na pomoćnim režijskim poslovima, isplate po ugovorima o djelu i obračunati doprinosi za dvije osobe na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

**Bilješka br. 23 AOP 236**

Manjak prihoda poslovanja na dan 31.12.2018. godine iznosio je 46.009,00 kn. Kontrolom u 2019. godini utvrđene su pogreške u knjiženju ulaznih računa. Nakon provedenih usklada i ispravka knjiženja došlo je do ispravka manjka prihoda poslovanja koji sad iznosi 46.913,00 kn.

Manjak prihoda poslovanja na dan 31.12. 2019. godine iznosi 138.130,00 kuna, a koji čine manjak prihoda 2018. godine u iznosu od 46.913,00 kuna i manjak prihoda poslovanja 2019. godine u iznosu od 55.794,00 kuna i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 35.423,00 kuna.

**Bilješka br. 24 AOP 244**

U aktivnim izvanbilančnim zapisima evidentirana su 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 406.431,00 kuna, po pozicijama je razvrstana na:

327.567,27	žiro račun depozita
19.499,76	blagajna depozita
59.364,42	roba na zatvoreničkoj kantini

U aktivnim izvanbilančnim zapisima na dan 31.12.2018. godine bila su evidentirana i 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 koristio Zatvor u Šibeniku.

Nakon isteka leasinga u svibnju 2019. godine, a sukladno uputi Ministarstva pravosuđa Uprave za zatvorski sustav proveden je postupak jednostavne nabave JN-14/19 za otkup dva vozila marke VW Transporter kombi 2.0 pojedinačne vrijednosti 105.000,00 kuna ( s PDV-om). Nakon provedenog postupka navedena vozila su postala vlasništvo Zatvora u Šibeniku, dok je teretno vozilo marke Fiat doblo u vrijednosti 66.000, 00 kuna ( s PDV-om) otkupio Zatvor u Dubrovniku te je isti rješenjem Klasa: 406-02/19-02/100015 Ur.br: 514-08-04-02-01-01/1-19-34 od 10. svibnja 2019. godine ustupio Zatvoru u Šibeniku na trajno korištenje bez naknade.

#### **Bilješka br. 25 AOP 245**

U pasivnim izvanbilančnim zapisima evidentirane su 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 406.431,00 kuna, po pozicijama je razvrstana na:

62.970,23	obveze prema dobavljačima
291.271,42	obveze prema položima zatvorenika
5.452,03	neiskorišteni telefonski impulsi
46.737,77	izvori financiranja depozita(rabat,kamate i dr.)

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

**Obrazac P-VRIO**

#### **Bilješka br. 26**

Tijekom poslovne godine evidentirano je povećanje u obujmu imovine s osnova prijenosa bez naknade rješenjem Ministarstva pravosuđa Uprave za zatvorski sustav i probaciju .

**AOP 021**-povećanje proizvedene dugotrajne imovine u ukupnom iznosu od 187.696,00 kuna  
Komunikacijska oprema:

-baterije za motorolu (9 kom)	2.295,00
-antene stubby MIP 850 (9kom)	743,00
-izdvojeni zvučnici (9kom)	3.195,00

#### Instrumenti,uredaji i strojevi:

-industrijska sušilica rublja kapaciteta 13-16 kg	39.125,00
- električna nagibna tava 120 lit.	24.125,00
- industrijska perilica rublja kapaciteta 14 kg	52.213,00

#### Prijevozna sredstva (kombi vozila)

-specijalno vozilo za prijevoz zatvorenika marke Fiat doblo 1,6 MJT	66.000,00
---	-----------

Tijekom poslovne godine evidentirano je smanjenje u obujmu proizvedene dugotrajne imovine iskazane na AOP 021 u ukupnom iznosu 7.447,00 kuna, a odnosi se na rashodovanje dugotrajne nefinancijske imovine temeljem odluke upravitelja o načinu postupanja s rashodovanom imovinom , a nakon dobivene suglasnosti Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav.

**AOP 024-povećanje dugotrajne nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 169.119,00 kuna**  
**Uredski objekti (zgrada)**

- radovi na rekonstrukciji postojeće stražarnice na glavnim ulaznim vratima 169.119,00

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Obrazac RAS-funkcijski**

**Bilješka br. 27**

AOP 024 obrasca RAS- funkcijski obuhvaća rashode za funkciju 03 Javni red i sigurnost ,a u kojoj su između ostalog klasificirani i 034 Zatvori.

Prema funkcijskoj klasifikaciji prikazani su rashodi poslovanja (razred 3) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) u ukupnom iznosu od 15.826.497,00 kn. Navedeni iznos odgovara ukupno iskazanim rashodima na AOP - 404 u Obrascu PR-RAS.



UPRAVITELJ

Goran Čuljak

*M. Tolj*

