



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

RKP: 03316
Matični broj: 03060870
OIB: 63458186326
Grad: Šibenik
Ulica Karla Vipauca 1
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 444
Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2021.

Zakonski predstavnik: Goran Čuljak

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2021.

UVOD:

Osnovna djelatnost :Zatvor u Šibeniku 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. Zatvor je dužan sukladno Zakonu osobama na izdržavanju kazne osigurati dostojanstveni smještaj, zaštitu osobnosti, redovne obroke hrane i vode, rad, izobrazbu i zdravstvenu zaštitu. Rad zatvora financira se iz Državnog proračuna , a dijelom iz ostvarenih vlastitih prihoda.

B I L J E Š K E

UZ BILANCU

SA STANJEM 31.12.2021. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 IMOVINA

AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi ukupno 24.214.842 kn i manja je za 4 % u odnosu na stanje 01. siječnja 2021., a odnosi se na:

- AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina 0 kn
- AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina 24.055.967 kn
- AOP 015-021 Postrojenja i oprema 2.105.065 kn
- AOP 025 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu 627.548 kn
- AOP 042 Ulaganje u računalne programe 0 kn
- AOP 058 Proizvedena kratkotrajna imovina 59.802 kn

(čine ju zalihe za obavljanje djelatnosti, proizvodnja i proizvodi te roba za daljnju prodaju)

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA

- Financijska imovina koja ukupno iznosi 1.599.494 kn i povećana je za 22,4 % u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni
AOP 064 9.989 kn

AOP 079 Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 22.627 kn
AOP 081 221.457 kn

AOP 082 - Potraživanja za dane zajmove 0 kn

AOP 113 - Vrijednosni papiri 0 kn
AOP 129 – Dionice i udjeli u glavnici 0 kn

AOP 158 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine 0 kn

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 174 OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE

Obveze za financijske rashode iskazane su u ukupnom iznosu od 532 kn.

AOP - 182 OSTALE TEKUĆE OBVEZE iskazane su u ukupnom iznosu od 240.849 kn

AOP - 183 OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 0 kn

AOP - 200 OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE 0 kn

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni manjak na dan 31.12.2021. iznosi 369.409 kn

AOP 249 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 6.322 kn i veći su za 271 % od početnog stanja, a odnose se na:

- Obračunati prihod. od najma poslovnog prostora za postavljanje aparata za tople i hladne bezalkoholne napitke za 09,10,11 i 12/2021. u iznosu 6.240 kn
- Obračunati prihod od prodaje papira i kartona za 12/2021. u iznosu 22 kn
- Obračunati prihod od prodaje jestivog ulja i masti iz zatvorske kuhinje za 12/2021. u iznosu 60 kn

AOP – 252 IZVANBILANČNI ZAPISI

U aktivnim izvanbilančnim zapisima AOP 253 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 vrijednost robe na zatvoreničkoj prodavaonici. Ukupna vrijednost zapisa je 459.483 kn i po pozicijama je razvrstana na: žiro račun depozita u iznosu 298.024 kn, blagajna depozita u iznosu 16.309 kn i roba na zatvoreničkoj prodavaonici u iznosu 145.150 kn.

U pasivnim izvanbilančnim zapisima AOP 254 evidentirane su obveze prema zatvoreničkim položajima koje se odnose na obveze prema dobavljačima robe na zatvoreničkoj prodavaonici, obveze prema položajima zatvorenika i izvori financiranja depozita (prihod od kamata na žiro računu depozita, prihod od rabata zatvorske prodavaonice, prihod od korekcije cijena i sl.) Ukupna vrijednost zapisa je 459.483 kn i po pozicijama je razvrstana na: obveze prema položajima zatvorenika u iznosu od 183.139 kn, obveze prema dobavljačima u iznosu od 101.478 kn, neiskorišteni telefonski impulsi u iznosu od 8.983 i izvori financiranja (rabat, kamate, korekcija cijena i sl.) u iznosu 165.883 kn.

B I L J E Š K E UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 01.01.– 31.12.2021. GODINE

AOP - 001 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2021. godine veći su za 7,6 % od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat većih doznačenih prihoda iz proračuna za 9 %. Prihodi od kapitalnih donacija udruge Liga za prevenciju ovisnosti iznose 1.216 kn i odnose na donaciju sportske opreme za potrebe sportske dvorane za zatvorenike.

AOP – 024 POREZI NA ROBU I USLUGE

Iznose 0 kn.

AOP –045 POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Iznose 0 kn.

AOP - 077 PRIHODI OD IMOVINE

Navedeni prihodi iznose 0 kn.

AOP - 101 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iznose 65.270 kn , a sastoje se od:

- Prihodi od prodaje otpadnog ulja i masti 660 kn
- Prihodi od sprovođenja zatvorenika 2.069 kn
- Prihodi od rabata zatvorske prodavaonice 44.179 kn
- Prihod od ugovora o najmu poslovnog prostora za postavljanje aparata za tople i hladne bezalkoholne napitke 14.040 kn
- Prihod od fotokopiranja 681 kn
- Prihod od prikupljenog papira i plastike 1.233 kn
- Prihod od naknade materijalne štete zatvorenika 2.408 kn

AOP – 119 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

- U iznosu od 1.216 kn kao:
 - donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu od 1.216 kn

AOP 134 – KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

- Iznose 0 kn.

AOP – 146 - RASHODI POSLOVANJA

AOP 147 - Rashodi za zaposlene veći su za 8,1 % u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat isplaćenog većeg iznosa za plaće zaposlenika u iznosu 7,8 %, većeg iznosa isplaćenog za prekovremeni rad za 10,9 % i većeg iznosa isplaćenog za rashode za zaposlene (jubilarne nagrade, pomoći za bolovanje, pomoći za rođenje djeteta i smrtni slučaj, božićnica i regres) za 13,7%.

AOP 158 - Materijalni rashodi veći su za 22 % i ukupno iznose 2.809.398 kn, a posebno se izdvajaju slijedeći rashodi:

- 3211 rashodi za službena putovanja veći su za 41 % radi većeg broja preparata zatvorenika u zatvorsku bolnicu i druga kaznena tijela, te većeg broja službenih putovanja zaposlenika (polaganje državnog stručnog ispita, prisustvovanje izobrazbi novozaposlenih službenika i sl.)

- 3223 rashodi za energiju veći su za 57,4 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi povećanja tržišnih cijena energenata
- 3224 rashodi za materijale i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje veći su za 70,6 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi povećanih troškova obnove zatvorske ambulante, uređenja soba za zatvorenike i obnove sportske dvorane za zatvorenike
- 3227 rashodi za službenu radnu i zaštitnu odjeću i obuću veći su za 166,6 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi nabave službene radne i zaštitne odjeće i obuće za tri službenice zatvorske ambulante i obuća za jednog službenika pravosudne policije
- 3232 rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja veći su za 64 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi povećanih troškova popravka uređaja i opreme u zatvorskoj kuhinji, te troškova održavanja službenih vozila
- 3236 rashodi za zdravstvene i veterinarske usluge veći su za 125% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine radi troškova pregleda i liječenja zatvorenika koji nemaju dopunsko zdravstveno osiguranje (zatvorenici/istražni zatvorenici strani državljanjani) te iste u cijelosti snosi Zatvor u Šibeniku
- 3239 rashodi za ostale usluge veći su za 112 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine , a odnose se na troškove pri registraciji službenih vozila i troškove odvoza glomaznog otpada nastalog kod obnove zatvorske ambulante i sportske dvorane za zatvorenike

AOP - 191 – FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi iznose 6.856 kn i manji su za 39,5 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

AOP - 242 – PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna iznose 0 kn.

AOP - 258 – OSTALI RASHODI

Iznose 0 kn.

AOP - 292 – PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi iznose 0 kn.

AOP - 344 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

- U iznosu od 36.741 kn za nabavu uredskog namještaja u iznosu od 14.029 kn , TV prijamnika u iznosu od 12.921 kn, stroj za ljuštenje krumpira u iznosu od 7.375 kn i sportske opreme u iznosu od 2.416 kn (od čega donacija iznosi 1.216 kn).

AOP – 634 – VIŠAK PRIHODA

Višak prihoda iznosi 0 kn.

AOP – 635 – MANJAK PRIHODA

- Manjak prihoda na dan 31.12.2021. godine iznosi 369.409 kn koji čine manjak prihoda poslovanja 2021. godine u iznosu od 333.884 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine 2021. godine u iznosu od 35.525 kn.

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU
IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE
01.01. – 31.12.2021. GODINE

AOP 003 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI (REVALORIZACIJA) NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iznos povećanja/smanjenja 0 kn

AOP 010 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI (REVALORIZACIJA) FINANCIJSKE IMOVINE

Iznos povećanja/smanjenja 0 kn

AOP 019 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Tijekom godine evidentirano je povećanje u iznosu od 216.125 kn s osnova prijenosa imovine bez naknade rješenjem Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju i to:

- Klima uređaj 3 kom. u ukupnom iznosu od 11.096 kn za potrebe Odjela tretmana(1kom.) Odjela osiguranja (1 kom.) i Odjela za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika (1 kom.)
- Radovi na obnovi sportske dvorane i dijela prostorija Zatvora u iznosu od 168.366 kn
- Izrada projekta plinifikacije zatvorske kuhinje u iznosu od 12.500 kn
- Donacija potrošnog materijala(maske,rukavice,dezinficijensi i sl.) za djelovanje protiv širenja zaraze virusom COVID 19 u iznosu od 24.163 kn.

Tijekom godine evidentirano je smanjenje u obujmu nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 32.883 kn i to :

- AOP 021 rashodovanje dugotrajne nefinancijske imovine u iznosu od 8.720 kn temeljem odluke upravitelja o načinu postupanja sa rashodovanom imovinom, a nakon dobivene suglasnosti Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav.

AOP 032 / 026 – POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA/PROMJENE U OBUJMU FINANCIJSKE IMOVINE

Smanjenje obujma imovine od ukupno 0 kn..

BILJEŠKE
UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
01.01. - 31.12.2021. GODINE

- stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038) iznosi: 1.969.877 kn od čega se:
 - na dospjele obveze odnosi 0 kn, a
 - na nedospjele obveze 1.969.877 kn

Dospjele obveze iznose 0 kn.

Nedospjele obveze odnose se na: obveze za zaposlene u iznosu od 1.298.440 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu od 430.056 kn, obveze za financijske rashode u iznosu od 532 kn i obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun u iznosu od 240.849 kn (obveze za više uplaćeni porez i prirez u iznosu od 22.627 kn i obveze za bolovanje dulje od 42 dana u iznosu od 218.222 kn).

AOP 040 - PROMJENE

Iznose 0 kn.

Klasa: 400-02/22-01/28

Ur:broj: 514-10-06-11-05/1-22-01

U Šibeniku, 31. siječnja 2022. godine



UPRAVITELJ

Goran Čuljak