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

RKP: 03228

Matični broj: 03312062

OIB: 67505868091

Grad: Dubrovnik

Ulica Bana Josipa Jelačića 12

Razina: 11

Razdjel: 109

Šifra djelatnosti: 8423

Šifra grada: 098

Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2023.

IBAN: HR8723900011100015844

Zakonski predstavnik: Zlatko Karačić, upravitelj

**B I LJ E Š K E**

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

**UVOD:**

Zatvor u Dubrovniku je ustrojbena jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, kazneno tijelo zatvorenog tipa u kojem se izvršavaju mjere istražnog zatvora i izdržavaju kazne zatvora, odnosno preostali dio kazne do 6 mjeseci izrečenih u kaznenom postupku, kao i kazna zatvora i supletorna kazna izrečena u prekršajnom postupku.

Rad Zatvora u Dubrovniku financira se iz sredstava Državnog proračuna, a kada je to moguće i iz ostvarenih vlastitih prihoda.

Prema čl. 5. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N. 144/21), obveznici proračunskog računovodstva za proračunsku godinu sastavljaju Obrasce: Bilanca (BIL), Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (PR-RAS), Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (RAS-funkcijski), Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (P-VRIO), Izvještaj o obvezama (OBVEZE), te bilješke uz financijske izvještaje, koje predstavljaju dopunu podataka uz financijske izvještaje.

# B I L J E Š K E

**UZ BILANCU**

**SA STANJEM 31.12.2023. GODINE**

**BILJEŠKA BROJ 1.**

## ŠIFRA - B001 IMOVINA – 217.482,36 eur

## ŠIFRA - B002 NEFINANCIJSKA IMOVINA – 110.239,97eur je povećana za 19.951,49 eur u odnosnu na prethodno razdoblje, a povećanje se odnosi na nabavu namještaja, video nadzora, nabavu uređaja za kuhinju i televizora za ćelija zatvorenika.

* **ŠIFRA 021 i 02921 Građevinski objekti – 67.380,28 eur**
* ŠIFRA 0212 Poslovni objekti – 79.460,59 eur
* ŠIFRA 02921 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata – 12.080,31eur
* **ŠIFRA 022 i 02922 Postrojenja i oprema – 38.417,78 eur**
* ŠIFRA 02922 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme – 125.046,74 eur
* **ŠIFRA 023 i 02923 Prijevozna sredstva – 3.741,13 eur**
* ŠIFRA 0231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – 29.553,71 eur
* ŠIFRA 02923 Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava – 25.812,58 eur
* **ŠIFRA 042 Sitni inventar u upotrebi – 12.923,51 eur**
* **ŠIFRA 049 Ispravak vrijednosti sitnog inventara – 12.923,51 eur**

**BILJEŠKA BROJ 2.**

**ŠIFRA 1 FINANCIJSKA IMOVINA – 107.242,39 eur**

**ŠIFRA 11** Novac u banci i blagajni – 8.418,95 eur

**ŠIFRA 12** Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i

ostalo - 5.256,96 eur, odnosi se na potraživanja HZZO-a za naknade bolovanja koje se refundiraju u iznosu od 5.062,09 eur, potraživanja od PU Dubrovačko – neretvanske za refundiranje troškova dostave obroka u iznosu od 80,37 eur, najma prostora za kave aparat u iznosu od 79,64 eur, te potraživanje od poslodavca za rad zatvorenika izvan zatvora u iznosu od 34,86 eur.

**ŠIFRA 193** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – 93.566,48 eur odnose se na plaću za prosinac 2023. koja će biti isplaćena u siječnju 2024. godine.

**BILJEŠKA BROJ 3.**

**ŠIFRA B003 OBVEZE I VLASTITI IZVORI – 217.482,36 eur**

ŠIFRA 2 OBVEZE (Obveze za zaposlene i mater. rashode i ostale obveze) – 114.143,01 eur

**ŠIFRA 911 VLASTITI IZVORI – 110.239,94 eur**

**ŠIFRA 922 MANJAK PRIHODA** - **7.095,46 eur**

## ŠIFRA 96 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA – 194,87 eur

**BILJEŠKA BROJ 4.**

**ŠIFRA 996 IZVANBILANČNI ZAPISI** – **53.013,39** eurodnosi na novčani polog zatvorenika u iznosu od 23.138,45 eur,službeno specijalno vozilo nabavljeno i ustupljeno na korištenje u iznosu 29.646,29 eur, te kamata na depozit po viđenju kod HPB i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 228,65 eur.

## 

**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 1 PRIHODI POSLOVANJA – 1.258.194,45 eur**

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2023. godine veći su za 175.715,62 eur od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine

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

**USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA – 25.825,50 kn**

**ŠIFRA 6615 PRIHOD OD PRUŽENIH USLUGA** - 8.273,90 eur povećanje u odnosu na prethodno razdoblje u iznosu od 4.846,27 eur - odnosi se na prihodi od pruženih usluga u iznosu isporuke obroka za pritvorsku jedinicu PU Dubrovačko neretvanske u iznosu od 1.718,03 eur, na prihode od sprovođenja zatvorenika u iznosu od 1.528,00 eur, na prihod od najma prostora za aparat za kavu u iznosu od 1.154,73 eur, prihod od recikliranja otpada i fotokopirana 172,00 eur, te prihode od obavljanja usluga zatvorenika izvan zatvora u iznosu od 3.701,14 eur.

**ŠIFRA 671 – 1.249.920,21 EUR PRIHOD IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA**

**ŠIFRA 3 - RASHODI POSLOVANJA – 1.220.797,81 eur**

Rashodi poslovanja u tekućoj godini na dan 31. prosinca 2023. godine su veći za 185.131,18 eur u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine.

**ŠIFRA 31 - Rashodi za zaposlene** - 1.030.351,66 eur veći su za 173.923,55 eur u odnosu na prethodno razdoblje, odnose se na plaće za redovan rad, ostale rashode za zaposlene ( jubilarne nagrade, regres, pomoći, darove i sl. ) i doprinose na plaću.

**ŠIFRA 32 - Materijalni rashodi** - 189.738,53 eur veći su za 11.052,77 eur u donosu na prethodno razdoblje, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, te ostalih nespomenutih rashoda. Povećanje je izražena za rashode nabavke namirnica zbog nestabilnosti tržišta i povećanje inflacije.

**ŠIFRA 34 FINANCIJSKI RASHODI – 707,62 eur**

**ŠIFRA 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE – 26.375,00 eur**

odnose se na nabavu opreme i namještaja sredstvima iz državnog proračuna.

**ŠIFRA Y006 – MANJAK PRIHODA – 7.095,46 eur**

Manjak prihoda manji je u odnosu na prethodnu godinu za 11.021,64 eur

## B I LJ E Š K E

**UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU**

**IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE**

* 1. **– 31.12.2023. GODINE**

**ŠIFRA 9151 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE – povećanje u iznosu**

**3.756,02 eur, te umanjenje za 49,54 eur**

Navedene promijene odnose se na ustupljenu opremu od strane ministarstva i to Pištolj HS SF 19.45 vrijednosti 420,00 eur, Stacionirana radio stanica MTM5400 vrijednosti 2.043,75 eur i Automatski vanjski defibrilator vrijednosti 1.292,27 eur.

Smanjenje se odnosi na ostatak neotpisane vrijednosti rashodovane opreme.

# B I LJ E Š K E

**UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* 1. **- 31.12.2023. GODINE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja **ŠIFRAV006** u iznosu od **114.143,01 eur** odnosi se na nedospjele obveze u iznosu od 114.143,01 eur odnose se na obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, te ostale tekuće.

U Dubrovniku, 30.01.2024. godine

Osoba za kontakt: Ivana Duždević

Tel. 020/357-789

U P R A V I T E L J

Zlatko Karačić