



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.-31.12.2021
IBAN: HR8723900011100015844
Zakonski predstavnik: Zlatko Karačić, upravitelj

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2021.

UVOD:

Zatvor u Dubrovniku je ustrojbeno 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. 3/2015, 93/2015, 135/2015, 2/2017, 28/2017, 112/2018, 126/2019, 145/2020 I 32/2021), 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.

BILJEŠKE
UZ BILANCU
SA STANJEM 31.12.2021. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 IMOVINA – 850.729 kn

AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA – 244.992 kn smanjenje za 47.023 kn u odnosu na prethodno razdoblje

- **AOP 008 Građevinski objekti – 91.095**
- AOP 010 Poslovni objekti – 167.147
- AOP 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata – 76.052
- **AOP 014 Postrojenja i oprema – 104.160 kn**
- AOP 015 – 022 – 850.874 kn
- AOP 023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme – 746.714 kn
- **AOP 024 Prijevozna sredstva – 44.687**
- AOP 025 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – 222.672 kn
- AOP 029 Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava – 177.985 kn
- **AOP 049 Sitni inventar u upotrebi – 75.102 kn**
- **AOP 050 Ispravak vrijednosti sitnog inventara – 75.102 kn**

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA – 605.737 kn

AOP 064 - Novac u banci i blagajni – 19.462 kn

AOP 073 - Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo – 69.902 kn

AOP 081 - Ostala potraživanja – 69.902 kn odnosi se na potraživanja HZZO-a za naknade bolovanja koje se refundiraju u iznosu od 69.032 kn, potraživanja od PU Dubrovačko – neretvanske za refundiranje troškova dostave obroka u iznosu od 384 kn, najma prostora za kave aparat u iznosu od 210 kn, te potraživanje od poslodavca za rad zatvorenika izvan zatvora u iznosu od 276 kn.

AOP 165 - Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda – 516.373 kn odnose se na plaću za prosinac 2021. koja će biti isplaćena u siječnju 2022. godine.

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 169 OBVEZE I VLASTITI IZVORI – 850.729

AOP - 170 OBVEZE (Obveze za zaposlene i materijalne rashode i ostale obveze) – 658.158 kn

AOP - 231 VLASTITI IZVORI – 192.571 kn

AOP - 232 VLASTITI IZVORI I ISPRAVAK VLASTIH IZVORA – 244.992 kn

AOP - 244 MANJAK PRIHODA - 53.291 kn

AOP 249 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA – 870 kn

BILJEŠKA BROJ 4.

AOP - 253 IZVANBILANČNI ZAPISI – 61.677 kn odnosi na novčani polog zatvorenika u iznosu od 60.581 kn, te kamata na depozit po viđenju kod HPB i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 1.096 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 – 6.921.998 kn

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2021. godine veći su za 421.504 kn od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine

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

AOP – 122 PRIHOD OD PRUŽENIH USLUGA - 15.515 kn (prihodi od pruženih usluga u iznosu isporuke obroka za pritvorsku jedinicu PU Dubrovačko neretvanske u iznosu od 6.712 kn, na prihode od sprovođenja zatvorenika u iznosu od 3.825 kn, na prihod od najma prostora za aparat za kavu u iznosu od 2.520 kn, prihod od recikliranja otpada 1.814 kn, te prihode od obavljanja usluga zatvorenika izvan zatvora u iznosu od 644.

AOP – 146 - RASHODI POSLOVANJA – 6.914.617 kn

Rashodi poslovanja u tekućoj godini na dan 31. prosinca 2021. godine su veći za 408.944 kn u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine

AOP 147 - Rashodi za zaposlene - 5.922.361 kn veći su za 354.967 kn 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.

AOP 158 - Materijalni rashodi – 988.560 kn veći su za 54.733 kn u donosu na prethodno razdoblje, a odnose se na naknada troškova zaposlenima, rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, te ostalih nespomenutih rashoda.

AOP - 191 – FINANCIJSKI RASHODI – 3.696 kn

AOP - 344 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE – 800 kn

odnose se na nabavu opreme za potrebe zatvora, kupljene vlastitim sredstva

AOP – 639 – MANJAK PRIHODA – 53.291 kn

sastoji se od prenesenog manjak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 59.872, te umanjenog za ostvareni viška prihoda u iznosu od 6.581 kn nastalog u ovoj godini

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 001 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE – povećanje u iznosu 6.250 kn

- Navedene promijene se odnose na zaštitnu opremu (rukavice, maske, naočale, odjela) primljene od strane Civilne zaštite/MUP-a

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
01.01. - 31.12.2021. GODINE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (**AOP 036**) u iznosu od 658.158 kn odnosi se na nedospjele obveze i to na obveze za zaposlene u iznosu od 516.373 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu od 72.753 kn, te ostale tekuće obveze u iznosu od 69.032 kn

U Dubrovniku, 31.01.2022. godine

Osoba za kontakt: Ivana Duždević
Tel. 020/357-789

U P R A V I T E L J

Zlatko Karačić