



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.-31.12.2020
IBAN: HR8723900011100015844
Zakonski predstavnik: Zlatko Karačić, upravitelj

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2020.

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), 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 31.12.2020. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 IMOVINA – 803.881kn

AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA – 292.015 kn povećanje za 28.242. kn u odnosu na prethodno razdoblje

- **AOP 008 Građevinski objekti – 93.185**
- AOP 010 Poslovni objekti – 167.147
- AOP 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata – 73.962
- **AOP 014 Postrojenja i oprema – 145.893 kn**
- AOP 015 – 022 – 879.381 kn
- AOP Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme – 733.488 kn
- **AOP 024 Prijevozna sredstva – 52.937**
- AOP 025 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – 404.822 kn
- AOP 029 Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava – 351.885 kn
- **AOP 049 Sitni inventar u upotrebi – 68.576 kn**
- **AOP 050 Ispravak vrijednosti sitnog inventara – 68.576 kn**

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA – 511.866 kn

AOP 064 - Novac u banci i blagajni – 14.006 kn

AOP 073 - Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo – 62.378 kn

AOP 081 - Ostala potraživanja – 62.378 kn odnosi se na potraživanja HZZO-a za naknade bolovanja koje se refundiraju u iznosu od 61.378 kn, potraživanja od PU Dubrovačko – neretvanske za refundiranje troškova dostave obroka u iznosu od 790 kn, najma prostora za kave aparat u iznosu od 210 kn.

AOP 164 - Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda – 435.482 kn odnose se na plaću za prosinac 2020. koja će biti isplaćena u siječnju 2021. godine.

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 168 OBVEZE I VLASTITI IZVORI – 803.881

AOP - 169 OBVEZE (Obveze za zaposlene i materijalne rashode i ostale obveze) – 570.738 kn

AOP - 229 VLASTITI IZVORI – 233.143 kn

AOP - 230 VLASTITI IZVORI I ISPRAVAK VLASTIH IZVORA – 292.015 kn

AOP – 242 MANJAK PRIHODA - 59.872 kn

BILJEŠKA BROJ 4.

AOP 246 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA – 1.000 kn

AOP - 249 IZVANBILANČNI ZAPISI – 44.991 kn odnosi na novčani polog zatvorenika u iznosu od 43.892 kn, te kamata na depozit po viđenju kod HPB i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 1.099 kn.

B I L J E Š K E UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 01.01.– 31.12.2020. GODINE

AOP - 001 PRIHODI POSLOVANJA – 6.500.494 kn

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2020. godine veći su za 280.163 kn od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine

**AOP – 123 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH
USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

AOP – 126 PRIHOD OD PRUŽENIH USLUGA - 39.877 kn (prihodi od pruženih usluga u iznosu isporuke obroka za pritvorsku jedinicu PU Dubrovačko neretvanske u iznosu od 6.480 kn, na prihode od sprovođenja zatvorenika u iznosu od 3.465 kn, na prihod od najma prostora za aparat za kavu u iznosu od 2.520 kn, prihod od recikliranja otpada 669 kn, te prihode od obavljanja usluga zatvorenika izvan zatvora u iznosu od 26.743.

AOP – 148 - RASHODI POSLOVANJA – 6.505.673 kn

Rashodi poslovanja u tekućoj godini na dan 31. prosinca 2020. godine su veći za 280.679 kn u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine

AOP 149 - Rashodi za zaposlene - 5.567.394 kn veći su za 431.361 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 160 - Materijalni rashodi – 933.827 kn manji su za 151.357 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 - 193 – FINANCIJSKI RASHODI – 4.452 kn

AOP - 341 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE – 4.988 kn
odnose se na nabavu opreme za potrebe zatvora, kupljene vlastitim sredstva

AOP – 636 – MANJAK PRIHODA – 59.872 kn
sastoji se od prenesenog manjak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 49.705, te manjka 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. – 31.12.2020. GODINE

AOP 001 - PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE – 79.813 kn

AOP 019 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE

- U iznosu od 74.825 kn s osnova prijenosa imovine bez naknade od strane Ministarstva pravosuđa i uprave, te u iznosu od 4.988 kupljeno vlastitim sredstvima

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
01.01. - 31.12.2020. GODINE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (**AOP 036**) u iznosu od 570.738 kn odnosi se na nedospjele obveze i to na obveze za zaposlene u iznosu od 435.482 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu od 73.878 kn, te ostale tekuće obveze u iznosu od 61.378 kn

U Dubrovniku, 29.01.2021. godine

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

U P R A V I T E L J

Zlatko Karačić